Politische Gemeinde
8542 Wiesendangen

Jahresrechnung 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	21. März 2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	31. März 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	2. April 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	20. Mai 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	23. Juni 2025
Veröffentlichung	27. Juni 2025

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeindevorstands	1 - 5
2	Anträge und Beschlüsse	6 - 8
3	Kurzbericht der Revisionsstelle	9
4	Vollständigkeitserklärung	10
	Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	**Erfolgsrechnung**	11
6	**Investitionsrechnungen**	12 - 13
7	**Bilanz**	14 - 15
8	**Geldflussrechnung**	16
9	**Anhang**	17 - 39
	Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	Angewandtes Regelwerk	17
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	17 - 18
	Organisationseinheiten	19
	Finanzinformationen	
	Eventualforderungen	20
	Anlagenspiegel Finanzvermögen	21
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	22 - 26
	Beteiligungsspiegel	27
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	28
	Leasingverträge	29

		Seite
	Rückstellungsspiegel	30 - 31
	Eigenkapitalnachweis	32
	Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	keine
	Wohnraumfonds	keine
	Sonderrechnungen	33 - 35
	Haushaltsgleichgewicht	36 - 37
	Finanzkennzahlen	38
Kreditrechtliche Angaben		
	Verpflichtungskredite	39
Weitere Offenlegungen		
	Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	keine
	Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	keine
	Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel	keine

	Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	
10	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	40 - 42
11	Erfolgsrechnung	43 - 113
12	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	114
13	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	115 - 124
14	Investitionsrechnung Finanzvermögen	125 - 127
15	Bilanz	128 - 137
16	Übersicht Globalbudget	138 - 201

Kontakt
Gemeindeverwaltung Wiesendangen
Schulstrasse 20
8542 Wiesendangen

Finanzvorstand: Urs Borer

Leiter Finanzen: Reto Utzinger
Telefon 052 352 92 30
E-Mail reto.utzinger@wiesendangen.ch

Bericht des Gemeinderates

Überblick Jahresrechnung 2024

Die vorliegende Jahresrechnung 2024 basiert auf dem Rechnungsmodell HRM2.

Ausgewiesen wird bei Erträgen von CHF 31'988'474.46 und Aufwendungen von CHF 32'621'995.41 ein Aufwandüberschuss von CHF 633'520.95. Bereits berücksichtigt in diesen Zahlen sind die Einlagen und Entnahmen in bzw. aus den Rücklagekonten. Im Budget 2024 war ein Aufwandüberschuss von CHF 565'000.00 vorgesehen. Somit fällt das Ergebnis um CHF 68'520.95 schlechter aus als budgetiert. Bei den Investitionen im Verwaltungsvermögen werden Nettoinvestitionen von CHF 3'457'231.21 ausgewiesen (CHF 2'756'268.79 weniger als budgetiert). Die Investitionsrechnung im Finanzvermögen weist weder Einnahmen noch Ausgaben aus.
Mit dem Aufwandüberschuss von CHF 633'520.95 reduziert sich das zweckfreie Eigenkapital von CHF 49'823'149.41 per 31.12.2023 auf CHF 49'189'628.46 per 31.12.2024. Das Verwaltungsvermögen beläuft sich per Ende Jahr auf CHF 36'607'801.67.

Die Jahresrechnung 2024 hat sich grösstenteils wie bei der Budgetierung erwartet, entwickelt. Ausserordentliche Faktoren, welche das Ergebnis in einem grösseren Ausmass beeinflusst hätten, sind ausgeblieben. Der Liquiditätsbedarf der Politischen Gemeinde, der Schulgemeinde und der reformierten Kirchgemeinde wurde mittels einem sogenannten Rolloverdarlehen der ZKB gedeckt. Dieses Modell beruht auf den Konditionen des aktuellen Saronzinses und einer entsprechenden Marge (im 2024 = 0.16%) der Bank. Die Höhe des Darlehens, kann je nach Bedarf monatlich angepasst werden. Durch weniger Investitionen sowie bessere Jahresergebnisse (insbesondere der Schulgemeinde > Finanzierung über Politische Gemeinde) war der Liquiditätsbedarf kleiner als bei der Budgetierung angenommen. Auf die Schuldzinsen haben sich zudem die sinkenden Zinsen am Geldmarkt positiv ausgewirkt.

Mit Investitionsausgaben von CHF 3'948'617.76 und Investitionseinnahmen von CHF 491'386.55 resultieren Nettoinvestitionen von CHF 3'457'231.21. Im Budget 2024 waren CHF 6'213'500.00 eingestellt. An der Gemeindeversammlung vom November 2023 wurden drei Verpflichtungskredite (Dachsanierungen Schulstrasse 20 und 22 sowie die neuen PV-Anlagen für das Gemeindehaus und Werkgebäude Wiesendangen und Gundetswil) in der Höhe von CHF 1'285'000, welche im Investitionsbudget enthalten waren, abgelehnt. Im Bereich der Wasserversorgung wurden aufgrund von Projektverzögerungen und kostengünstigeren Realisationen CHF 359'000 weniger Investitionen getätigt. Im Bereich der Abwasserbeseitigung wurden insbesondere durch Projektverzögerungen (Kanalisationsanschluss Bewangen und Sammelsgrüt, Projekte im Bereich GEP) nur CHF 159'000 statt CHF 850'000 umgesetzt. Nicht budgetiert war die Aufstockung vom Wohncontainer im Asylwesen (+ CHF 654'000) sowie die Kosten für die Sanierungskosten der alten Frauenfelderstrasse (+ CHF 624'000), welche erst im 2024 statt wie budgetiert im 2023 angefallen sind. Im Bereich der Wasser- und Kanalisationsanschlussgebühren wurden insgesamt Gebühreneinnahmen von CHF 372'000 generiert (Budget CHF 250'000).

Steuererträge

Die Erträge der Gemeindesteuern fallen rund CHF 188'000 höher aus als budgetiert. Diese begründen sich mit CHF 196'000 höheren Grundstückgewinnsteuereinnahmen. Die Erträge aus früheren Jahren, wie auch höhere Quellensteuererträge kompensieren die um rund CHF 110'000 tieferen ordentlichen Steuererträge des laufenden Jahres. Wie die Erträge aus den Grundstückgewinnsteuern sind auch die Steuererträge der früheren Jahre schwer planbar. Die Steuererträge der früheren Jahre sind von der Anzahl, der vom Kanton behandelten pendenten Steuererklärungen abhängig.

Eigenwirtschaftsbetriebe

Spezialfinanzierungen Ausgaben + / Einnahmen -	Budget 2024	Ergebnis 2024	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2023
Wasserwerk	240'500.00	107'124.14	-821'727.75	-928'851.89
Abwasserbeseitigung	215'100.00	329'744.52	-1'239'939.90	-1'569'684.42
Abfall	66'100.00	58'931.69	-334'507.11	-393'438.80
Total Spezialfinanzierung	**521'700.00**	**495'800.35**	**-2'396'174.76**	**-2'891'975.11**

Bei den gebührenfinanzierten Produkten Abwasserbeseitigung (CHF 329'744.52), Wasserwerk (CHF 107'124.14) und Abfall (CHF 58'931.69) musste eine Entnahme von insgesamt CHF 495'800.35 (Budget CHF 521'700) verbucht werden. In der Wasserversorgung führte die nasse Witterung dazu, dass weniger Wasser zugekauft werden musste. Andererseits wurden auch weniger Wasser verkauft, da weniger bewässert werden musste. Geringere Unterhaltskosten für Hydranten und das Leitungsnetz, weniger Wasserleitungsbrüche sowie die aufgrund mangelnder Personalressourcen aufgeschobene Einführung der Instandhaltungssoftware und des QS-Systems führten zum besseren Rechnungsergebnis. Das um CHF 115'000 schlechtere Ergebnis in der Abwasserbeseitigung ist aufgrund der nassen Witterung und den somit höheren Abwasserkosten (+ CHF 97'000) an die ARA Winterthur zustande gekommen. Der tiefere Wasserverkauf führte zu weniger Einnahmen aus Klärgebühren und der höhere Defizitanteil an die IKA ARA Thurtal sind weitere Gründe für das schlechtere Resultat. Im Vergleich zum Budget schliesst die Abfallentsorgung leicht besser ab (- CHF 7'000). Dies vor allem weil die Transportkosten für die Kehrichtentsorgung tiefer ausgefallen sind als angenommen.

Globalbudget 2024 NPM

Die Rechnungslegung der Gemeinde Wiesendangen erfolgt nach den Grundsätzen von „New Public Management". Das heisst die Rechnungsführung basiert auf Indikatoren und Leistungszielen festgelegt auf die jeweiligen Produkte. Nachstehend die grössten Abweichungen im Vergleich zum Budget 2024:

Kapitalkosten:
Ausschlaggebend für das um CHF 77'700 besser Ergebnis sind die um rund CHF 100'000 tieferen Zinsen auf Finanzverbindlichkeiten. Dies aufgrund von gesunkenen Zinsen am Kapitalmarkt sowie infolge von tieferem Kapitalbedarf. Die rekordhohe Gewinnausschüttung der ZKB von CHF 713'500 war leicht tiefer als budgetiert (-CHF 36'000).

Sozialleistungen (wirtschaftliche Hilfe):
Das Produkt verbucht Mehrausgaben von CHF 502'000. Die CHF 206'000 höheren Zusatzleistungen (Ergänzungsleistungen und Beihilfen) begründen sich mit höheren Pro-Kopf-Ausgaben sowie Nachzahlungen für neue BezügerInnen (rückwirkende Auszahlung nach Vorliegen der Unterstützungsverfügung). Erfreulich entwickelten sich die Zahlen der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe, welche rund CHF 92'000 unter Budget liegen. Dem gegenüber stehen Mehrausgaben von rund CHF 427'000 im Bereich der Asylbewerberbetreuung. Höhere Kosten verursachte der Betrieb und Unterhalt (insbesondere Energiekosten) der Asylunterkünfte, wie auch im Vergleich zum Budget markant höhere Mietkosten. Der Kanton hat die Zuweisungsquote von 13 auf 16 Personen pro 1'000 Einwohner erhöht. Es mussten in der Folge zusätzliche Wohnungen angemietet und die Asylunterkunft um ein Stockwerk erhöht werden.

Sozialleistungen (Jugend/Übriges):
Im Vergleich zum Budget resultiert in diesem Bereich ein schlechteres Ergebnis von rund CHF 110'000. Die gestiegenen KJG-Beiträge an die Bildungsdirektion (neu CHF 107.54/EW) inkl. Nachzahlung aus der Schlussabrechnung 2023 führen im Vergleich zum Budget zu Mehrkosten von CHF 166'000. Dank gesunkenen Fallzahlen und einer grösseren Rückerstattung entwickelten sich die Kosten für die Alimentenbevorschussungen um CHF 55'000 besser als budgetiert.

Gesundheitskosten:
Die Gesundheitskosten fallen um rund CHF 168'000 tiefer aus als budgetiert. Gegenüber dem Jahr 2023 ist die Anzahl Einwohner in Pflegesituationen leicht gesunken. Insgesamt lagen die Kosten für die stationäre Pflegefinanzierung rund CHF 100'000 tiefer als budgetiert. Die Kosten für die ambulante Krankenpflege haben sich auf dem Niveau von 2023 stabilisiert. Sie schliessen somit CHF 67'000 besser ab als budgetiert.

Gemeindeliegenschaften:
Die Kosten im Produkt Gemeindeliegenschaften fallen gegenüber dem Budget rund CHF 70'000 tiefer aus. Dies ist insbesondere auf die übrigen Gemeindeliegenschaften zurückzuführen, wo CHF 100'000 weniger Aufwände angefallen sind. Nicht budgetierte Erträge aus Nebenkosten (Schulstrasse 20-24), weniger Abschreibungen infolge nicht realisierter Investitionsprojekte und tiefere Unterhaltskosten als angenommen erklären das Ergebnis.

Baulicher Strassenunterhalt Gemeindestrassen:
Der bauliche Strassenunterhalt verzeichnet Minderkosten im Vergleich zum Budget von rund CHF 226'000. Weniger Personalaufwand infolge einer nicht unmittelbar besetzten Stellenvakanz, reduzierte Belagsarbeiten infolge mangelnder Personalressourcen, eine Teilzahlung der PWI-Beträge 2023-2025 (CHF 30'000) sowie höhere Rückerstattungen aus Belagsinstandstellungen für Dritte (Ausbau Glasfasernetz) führen zu dem positiven Ergebnis.

Landwirtschaft und Umwelt:
Die Aufwände fallen im Vergleich zum Budget um CHF 100'000 höher aus. Grund dafür sind Vorprojektierungskosten für das Projekt Hochwasserschutz von CHF 111'000, welche korrekterweise über die Erfolgsrechnung gebucht wurden und nicht wie budgetiert über die Investitionsrechnung.

Übersicht Produktegruppen

HOCHBAU	Budget 2024	Rechnung 2024
Bauverwaltung	332'400.00	346'237.93
Globalkredit	**332'400.00**	**346'237.95**

VERKEHR + SICHERHEIT	Budget 2024	Rechnung 2024
Sicherheit	574'800.00	559'515.49
Verkehr und Verkehrssicherheit	703'100.00	695'140.84
Globalkredit	**1'277'900.00**	**1'254'656.33**

KULTUR + FREIZEIT	Budget 2024	Rechnung 2024
Bibliothek	246'700.00	248'103.00
Museum/Schloss	37'100.00	32'601.10
Schwimmbad (inkl. Hallenbad)	223'300.00	257'171.43
Sportanlage Rietsamen	0.00	10'005.81
Wisidanger	28'200.00	31'879.00
Freizeit und Kulturförderung	1'030'200.00	1'060'907.24
Globalkredit	**1'565'500.00**	**1'640'667.58**

SOZIALES + GESUNDHEIT	Budget 2024	Rechnung 2024
Sozialleistungen wirtschaftliche Hilfe	1'577'200.00	2'079'658.59
Sozialleistungen Übriges	1'486'500.00	1'563'958.93
Gesundheit	3'671'300.00	3'503'137.04
Friedhof	168'900.00	171'808.80
Globalkredit	**6'903'900.00**	**7'318'563.36**

WERKE + LIEGENSCHAFTEN	Budget 2024	Rechnung 2024
Alterswohnungen	-6'400.00	37'277.86
Finanzliegenschaften	135'300.00	123'620.60
Verwaltungsliegenschaften	486'900.00	416'800.82
Hallen	101'000.00	93'638.62
Wasserwerk	0.00	0.00
Siedlungsentwässerung	0.00	0.00
Globalkredit	**716'800.00**	**671'337.90**

LANDWIRTSCHAFT + STRASSEN	Budget 2024	Rechnung 2024
Baulicher Strassenunterhalt	100'300.00	-58'106.18
Reinigung Strassen	112'700.00	93'357.89
Winterdienst	151'100.00	147'349.35
Strassenbeleuchtung	104'500.00	80'379.33
Landwirtschaft und Umwelt	240'200.00	310'058.07
Abfall	8'400.00	4'100.65
Forst und Jagd	84'700.00	34'848.89
Globalkredit	**801'900.00**	**611'988.00**

Antrag des Gemeindevorstands

1 Der Gemeindevorstand hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024** der Politischen Gemeinde Wiesendangen genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Wiesendangen weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	32'621'995.41
	Gesamtertrag	Fr.	31'988'474.46
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**633'520.95**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'948'617.76
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	491'386.55
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**3'457'231.21**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestition Finanzvermögen	**Fr.**	**-**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**84'580'618.48**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.
Dadurch reduziert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 49'189'628.46.**
In die Rücklagenkonten wurden vom Rechnungsergebnis insgesamt Fr. 131'112.60 Einlagen getätigt und für Fr. 171'320.35 Entnahmen verbucht. Das Total aller Rücklagenkonten beläuft sich auf Fr. 609'911.90.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Wiesendangen zu genehmigen.

8542 Wiesendangen, 31. März 2025
Gemeindevorstand Wiesendangen

Gemeindepräsident
Urs Borer

Gemeindeschreiber
Martin Schindler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024** der Politischen Gemeinde Wiesendangen in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 31.03.2025 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	32'621'995.41
	Gesamtertrag	Fr.	31'988'474.46
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**633'520.95**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'948'617.76
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	491'386.55
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**3'457'231.21**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**84'580'618.48**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch reduziert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 49'189'628.46.**

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Wiesendangen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.

4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Wiesendangen entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen. Das Rechnungsergbnis beinhaltet Fr. 131'112.60 Einlagen und Fr. 171'320.35 Entnahmen in die Rücklagenkonten.

8542 Wiesendangen, 20. Mai 2025
Rechnungsprüfungskommission Wiesendangen

Präsident
Tobias Mäder

Aktuar
Daniel Bietenhader

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024** der Politischen Gemeinde Wiesendangen am 23.06.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	32'621'995.41
	Gesamtertrag	Fr.	31'988'474.46
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**633'520.95**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'948'617.76
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	491'386.55
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**3'457'231.21**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	-
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**84'580'618.48**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch reduziert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 49'189'628.46.**
In die Rücklagenkonten wurden vom Rechnungsergebnis insgesamt Fr. 131'112.60 Einlagen getätigt und für Fr. 171'320.35 Entnahmen verbucht. Das Total aller Rücklagenkonten beläuft sich auf Fr. 609'911.90.

8542 Wiesendangen, 23.06.2025
Namens der Gemeindeversammlung Wiesendangen

Gemeindepräsident
Urs Borer

Gemeindeschreiber
Martin Schindler

baumgartner & wüst gmbh

revision.treuhand.beratung.

Haldenrain 4
8306 Brüttisellen
info@baumgartner-wuest.ch
www.baumgartner-wuest.ch

Bericht der Prüfstelle zur Jahresrechnung 2024
der Politischen Gemeinde Wiesendangen

Prüfungsurteil
Wir haben die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Wiesendangen - bestehend aus der Bilanz per 31. Dezember 2024, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr sowie dem Anhang - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz [GG; LS 131.1] und Gemeindeverordnung [VGG; LS 131.11]).

Grundlage für das Prüfungsurteil
Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz und Gemeindeverordnung) und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 «Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung» durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften sind im Abschnitt «Verantwortlichkeiten der Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung» unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Sonstige Informationen
Der Gemeindevorstand ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die in der Finanzberichterstattung enthaltenen Informationen, aber nicht die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang) sowie unsere dazugehörigen Berichte.

Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Verantwortlichkeiten des Gemeindevorstandes für die Jahresrechnung
Der Gemeindevorstand ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und für die internen Kontrollen, die der Gemeindevorstand als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

baumgartner & wüst gmbh

Verantwortlichkeiten der Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung
Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzenden beeinflussen.

Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Jahresrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTsuisse:
http://expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht
Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

Empfehlung
Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Brüttisellen, 02.04.2025

baumgartner & wüst gmbh

Simon Wüst
Zugelassener Revisionsexperte
(Prüfungsleitung)

Felix Huber
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. FA

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der Leiter Finanzen bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Werteinbussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8542 Wiesendangen, 31.03.2025
Gemeindeverwaltung Wiesendangen

Finanzvorsteher	Leiter Finanzen
Urs Borer	Reto Utzinger

Jahresrechnung - Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand		5'100'728.04	5'032'500.00	4'835'670.17
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		7'006'915.92	6'620'000.00	6'245'665.76
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'407'744.72	1'513'600.00	2'204'041.78
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		808.55	800.00	64'152.60
36	Transferaufwand		15'320'213.67	14'962'000.00	15'037'589.10
37	Durchlaufende Beiträge		30'400.00	40'000.00	37'600.00
	Total betrieblicher Aufwand		*28'866'810.90*	*28'168'900.00*	*28'424'719.41*
40	Fiskalertrag		9'596'858.58	9'414'000.00	9'990'986.52
41	Regalien und Konzessionen		350.00	1'000.00	150.00
42	Entgelte		4'526'932.46	4'476'500.00	4'674'439.15
43	Übrige Erträge		18'135.00	30'000.00	28'655.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		518'053.82	521'700.00	20'769.19
46	Transferertrag		12'536'391.96	12'528'000.00	13'382'030.48
47	Durchlaufende Beiträge		30'400.00	40'000.00	37'600.00
	Total betrieblicher Ertrag		*27'227'121.82*	*27'011'200.00*	*28'134'630.34*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-1'639'689.08***	***-1'157'700.00***	***-290'089.07***
34	Finanzaufwand		362'079.99	422'500.00	494'663.64
44	Finanzertrag		1'328'040.37	1'049'100.00	4'065'083.27
	Ergebnis aus Finanzierung		***965'960.38***	***626'600.00***	***3'570'419.63***
	Operatives Ergebnis		**-673'728.70**	**-531'100.00**	**3'280'330.56**
38	Ausserordentlicher Aufwand		131'112.60	37'200.00	150'640.05
48	Ausserordentlicher Ertrag		171'320.35	3'300.00	30'300.35
	Ausserordentliches Ergebnis		**40'207.75**	**-33'900.00**	**-120'339.70**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-633'520.95**	**-565'000.00**	**3'159'990.86**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		3'261'991.92	3'224'400.00	2'967'566.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		3'261'991.92	3'224'400.00	2'967'566.00
	Total Aufwand		32'621'995.41	31'853'000.00	32'037'589.10
	Total Ertrag		31'988'474.46	31'288'000.00	35'197'579.96

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	3'934'018.77	6'427'000.00	5'838'799.37
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	14'598.99	145'000.00	189'010.66
54	Darlehen	0.00	0.00	513'559.45
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**3'948'617.76**	**6'572'000.00**	**6'541'369.48**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	428'030.65	358'500.00	552'446.24
64	Rückzahlung von Darlehen	63'355.90	0.00	63'355.90
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	120'839.33
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**491'386.55**	**358'500.00**	**736'641.47**

Investitionen Verwaltungsvermögen

	Total Investitionsausgaben	3'948'617.76	6'572'000.00	6'541'369.48
	Total Investitionseinnahmen	491'386.55	358'500.00	736'641.47
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-3'457'231.21**	**-6'213'500.00**	**-5'804'728.01**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	10'074.20
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	92'265.80
	Total Ausgaben	**0.00**	**0.00**	**102'340.00**
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	108'360.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	1'690'900.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	**0.00**	**0.00**	**1'799'260.00**

Investitionen Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	0.00	0.00	102'340.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	1'799'260.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**0.00**	**0.00**	**1'696'920.00**

Bilanz

Aktiven		31.12.2023	31.12.2024
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	4'268'444.14	5'856'538.04
101	Forderungen	5'198'615.24	4'467'362.77
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	***9'467'059.38***	***10'323'900.81***
107	Langfristige Finanzanlagen	3'000'000.00	3'000'000.00
108	Sachanlagen FV	34'648'916.00	34'648'916.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	***37'648'916.00***	***37'648'916.00***
	Total Finanzvermögen	**47'115'975.38**	**47'972'816.81**
140	Sachanlagen VV	30'914'803.02	33'068'055.26
142	Immaterielle Anlagen	205'538.28	165'128.43
144	Darlehen	498'203.55	434'847.65
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'805'865.00	2'805'865.00
146	Investitionsbeiträge	147'326.67	133'905.33
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	***34'571'736.52***	***36'607'801.67***
	Total Verwaltungsvermögen	**34'571'736.52**	**36'607'801.67**
	Total Aktiven	**81'687'711.90**	**84'580'618.48**
	*** Total Anlagevermögen**	**72'220'652.52**	**74'256'717.67**

Bilanz

Passiven		31.12.2023	31.12.2024
200	Laufende Verbindlichkeiten	9'544'759.08	10'714'973.33
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		3'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	94'181.10	12'203.90
205	Kurzfristige Rückstellungen	386'962.50	382'606.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	***10'025'902.68***	***14'109'783.23***
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	18'000'000.00	18'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	296'565.05	275'120.13
	Langfristiges Fremdkapital	***18'296'565.05***	***18'275'120.13***
	Total Fremdkapital	**28'322'467.73**	**32'384'903.36**
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'891'975.11	2'396'174.76
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	650'119.65	609'911.90
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	***3'542'094.76***	***3'006'086.66***
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	49'823'149.41	49'189'628.46
	Zweckfreies Eigenkapital	***49'823'149.41***	***49'189'628.46***
	Total Eigenkapital	**53'365'244.17**	**52'195'715.12**
	Total Passiven	**81'687'711.90**	**84'580'618.48**

Geldflussrechnung

	Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2024		Rechnung 2023
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		-633'520.95		3'159'990.86
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'421'166.06		2'218'465.95
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen		499'258.23		-1'148'981.81
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen		0.00		0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten		0.00		0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV		0.00		0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)		0.00		0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)		0.00		0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)		0.00		-2'833'058.95
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)		0.00		-92'265.80
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV		0.00		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten		289'943.72		-31'893.50
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen		-81'977.20		13'767.20
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung		-4'356.50		107'325.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK		-517'245.27		43'383.41
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital		-40'207.75		120'339.70
-	Aktivierung Eigenleistungen		0.00		0.00
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		**933'060.34**		**1'557'072.06**
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-3'948'617.76		-6'541'369.48	
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	491'386.55		736'641.47	
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-3'457'231.21		-5'804'728.01
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen		0.00		0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen		0.00		1'690'900.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR		0.00		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR		0.00		0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung		0.00		0.00
-	Entnahmen aus Fonds		0.00		0.00
+	Aktivierte Eigenleistungen		0.00		0.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		**-3'457'231.21**		**-4'113'828.01**
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente		0.00		0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)		0.00		0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)		0.00		0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV		0.00		-1'136'138.95
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)		0.00		2'833'058.95
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)		0.00		92'265.80
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV		0.00		0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen		0.00		0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen		0.00		-1'690'900.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		**0.00**		**98'285.80**
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		**-3'457'231.21**		**-4'015'542.21**
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		3'000'000.00		-10'000'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten		0.00		10'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)		231'994.24		-105'638.66
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)		880'270.53		1'888'090.32
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		**4'112'264.77**		**1'782'451.66**
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		**1'588'093.90**		**-676'018.49**
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.		4'268'444.14		4'944'462.63
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.		5'856'538.04		4'268'444.14
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		**1'588'093.90**		**-676'018.49**

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View"-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der **Ressourcenausgleich** ist von der Periodenabgrenzung ausgenommen. Er **wird gemäss § 119 Abs. 2 GG nicht zeitlich abgegrenzt.**

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 2018/64 vom 26.03.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde keine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze
Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 31.12.2023 statt**.

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)
Branchenspezifische Regelungen werden keine angewendet.

Interne Zinsen
Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 138 vom 03.07.2023 1 %. Verzinst werden die Bestände per 01.01. des Rechnungsjahres.

Verzinst werden
a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert
Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter).

Es werden keine Organisationen mit autonomer Verwaltungsorganisation geführt.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert
Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Die Gemeinde ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt. Diese Organisationen werden nicht in die Gemeinderechnung konsolidiert, sondern werden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Kanton Zürich	Rückforderung Versorgertaxen inkl. Bereicherungszins		keine	**308'768.20**	5%		

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 31.12.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert-anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2024
1080.0	Grundstücke	26'771'016.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**26'771'016.00**
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	1'118'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1'118'500.00**
1084.0	Gebäude	6'705'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**6'705'300.00**
1084.1	Grundeigentumsanteile	54'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**54'100.00**
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Sachanlagen	**34'648'916.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**34'648'916.00**

Anlagenspiegel Anlagenklasse

Gemeinde Wiesendangen

Periode: 01.01.24..31.12.24

Gesamthaushalt	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.24	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	Stand per 01.01.24	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	per 31.12.24
Sachanlagen VV											
1401 Strassen / Verkehrswege	**16'201'312.81**	43'704.75	2'168'092.35	18'413'109.91	-11'681'509.33	-235'269.52	0.00	0.00	0.00	-11'916'778.85	**6'496'331.06**
1402 Wasserbau	**997'087.50**	0.00	0.00	997'087.50	-929'257.04	-2'175.71	0.00	0.00	0.00	-931'432.75	**65'654.75**
1403 Übrige Tiefbauten	**17'796'120.64**	-269'601.54	1'139'203.14	18'665'722.24	-7'784'528.16	69'730.92	0.00	0.00	0.00	-7'714'797.24	**10'950'925.00**
1404 Hochbauten	**49'516'036.45**	33'988.35	653'894.20	50'203'919.00	-34'591'230.68	-676'186.71	0.00	0.00	0.00	-35'267'417.39	**14'936'501.61**
1405 Waldungen	**127'386.70**	0.00	0.00	127'386.70	-118'475.52	-399.23	0.00	0.00	0.00	-118'874.75	**8'511.95**
1406 Mobilien	**2'443'255.62**	0.00	73'143.50	2'516'399.12	-2'281'075.42	-33'843.98	0.00	0.00	0.00	-2'314'919.40	**201'479.72**
1407 Anlagen im Bau VV	**1'219'679.45**	3'230'541.28	-4'106'696.89	343'523.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**343'523.84**
1409 Übrige Sachanlagen	**227'799.10**	0.00	72'363.70	300'162.80	-227'799.10	-7'236.37	0.00	0.00	0.00	-235'035.47	**65'127.33**
Total Sachanlagen VV	**88'528'678.27**	**3'038'632.84**	**0.00**	**91'567'311.11**	**-57'613'875.25**	**-885'380.60**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-58'499'255.85**	**33'068'055.26**
Immaterielle Anlagen											
1420 Software	**96'203.05**	0.00	0.00	96'203.05	-19'240.61	-19'240.61	0.00	0.00	0.00	-38'481.22	**57'721.83**
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	**92'807.61**	14'598.99	0.00	107'406.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**107'406.60**
1429 Übrige immaterielle Anlagen	**1'050'172.47**	0.00	0.00	1'050'172.47	-1'014'404.24	-35'768.23	0.00	0.00	0.00	-1'050'172.47	**0.00**
Total Immaterielle Anlagen	**1'239'183.13**	**14'598.99**	**0.00**	**1'253'782.12**	**-1'033'644.85**	**-55'008.84**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-1'088'653.69**	**165'128.43**
Darlehen											
1442 Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	**36'000.00**	-12'000.00	0.00	24'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**24'000.00**
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen	**462'203.55**	-51'355.90	0.00	410'847.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**410'847.65**
Total Darlehen	**498'203.55**	**-63'355.90**	**0.00**	**434'847.65**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**434'847.65**
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbän	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	**2'549'465.00**	0.00	0.00	2'549'465.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**2'549'465.00**
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen	**25'900.00**	0.00	0.00	25'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**25'900.00**
1456 Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwe	**230'500.00**	0.00	0.00	230'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**230'500.00**
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	**2'805'865.00**	**0.00**	**0.00**	**2'805'865.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**2'805'865.00**
Investitionsbeiträge											
1462 Gemeinden und Gemeindenzweckverbände	**1'173'978.10**	-609'882.30	0.00	564'095.80	-1'057'715.50	601'239.74	0.00	0.00	0.00	-456'475.76	**107'620.04**
1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	**102'000.00**	0.00	0.00	102'000.00	-95'191.30	-378.26	0.00	0.00	0.00	-95'569.56	**6'430.44**
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	**90'000.00**	0.00	0.00	90'000.00	-90'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90'000.00	**0.00**
1466 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohn	**444'327.15**	0.00	0.00	444'327.15	-420'071.78	-4'400.52	0.00	0.00	0.00	-424'472.30	**19'854.85**
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
Total Investitionsbeiträge	**1'810'305.25**	**-609'882.30**	**0.00**	**1'200'422.95**	**-1'662'978.58**	**596'460.96**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-1'066'517.62**	**133'905.33**
Gesamttotal	**94'882'235.20**	**2'379'993.63**	**0.00**	**97'262'228.83**	**-60'310'498.68**	**-343'928.48**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-60'654'427.16**	**36'607'801.67**

Anlagenspiegel Anlagenklasse

Gemeinde Wiesendangen

Periode: 01.01.24..31.12.24

allgemeiner Haushalt	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.24	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	Stand per 01.01.24	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	per 31.12.24
Sachanlagen VV											
1401 Strassen / Verkehrswege	**16'201'312.81**	43'704.75	2'168'092.35	18'413'109.91	-11'681'509.33	-235'269.52	0.00	0.00	0.00	-11'916'778.85	**6'496'331.06**
1402 Wasserbau	**997'087.50**	0.00	0.00	997'087.50	-929'257.04	-2'175.71	0.00	0.00	0.00	-931'432.75	**65'654.75**
1403 Übrige Tiefbauten	**8'548'181.00**	-419'343.33	0.00	8'128'837.67	-5'752'622.96	329'593.23	0.00	0.00	0.00	-5'423'029.73	**2'705'807.94**
1404 Hochbauten	**49'295'822.75**	33'988.35	653'894.20	49'983'705.30	-34'371'016.98	-676'186.71	0.00	0.00	0.00	-35'047'203.69	**14'936'501.61**
1405 Waldungen	**127'386.70**	0.00	0.00	127'386.70	-118'475.52	-399.23	0.00	0.00	0.00	-118'874.75	**8'511.95**
1406 Mobilien	**1'719'284.20**	0.00	73'143.50	1'792'427.70	-1'637'596.93	-16'271.74	0.00	0.00	0.00	-1'653'868.67	**138'559.03**
1407 Anlagen im Bau VV	**844'747.02**	2'426'527.00	-2'967'493.75	303'780.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**303'780.27**
1409 Übrige Sachanlagen	**185'623.50**	0.00	72'363.70	257'987.20	-185'623.50	-7'236.37	0.00	0.00	0.00	-192'859.87	**65'127.33**
Total Sachanlagen VV	**77'919'445.48**	**2'084'876.77**	**0.00**	**80'004'322.25**	**-54'676'102.26**	**-607'946.05**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-55'284'048.31**	**24'720'273.94**
Immaterielle Anlagen											
1420 Software	**96'203.05**	0.00	0.00	96'203.05	-19'240.61	-19'240.61	0.00	0.00	0.00	-38'481.22	**57'721.83**
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	**5'385.00**	0.00	0.00	5'385.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**5'385.00**
1429 Übrige immaterielle Anlagen	**697'345.30**	0.00	0.00	697'345.30	-661'577.07	-35'768.23	0.00	0.00	0.00	-697'345.30	**0.00**
Total Immaterielle Anlagen	**798'933.35**	**0.00**	**0.00**	**798'933.35**	**-680'817.68**	**-55'008.84**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-735'826.52**	**63'106.83**
Darlehen											
1442 Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	**36'000.00**	-12'000.00	0.00	24'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**24'000.00**
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
Total Darlehen	**36'000.00**	**-12'000.00**	**0.00**	**24'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**24'000.00**
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbän	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	**2'549'465.00**	0.00	0.00	2'549'465.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**2'549'465.00**
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen	**25'900.00**	0.00	0.00	25'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**25'900.00**
1456 Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwe	**230'500.00**	0.00	0.00	230'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**230'500.00**
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	**2'805'865.00**	**0.00**	**0.00**	**2'805'865.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**2'805'865.00**
Investitionsbeiträge											
1462 Gemeinden und Gemeindenzweckverbände	**192'701.10**	0.00	0.00	192'701.10	-177'134.57	-1'421.67	0.00	0.00	0.00	-178'556.24	**14'144.86**
1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	**102'000.00**	0.00	0.00	102'000.00	-95'191.30	-378.26	0.00	0.00	0.00	-95'569.56	**6'430.44**
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	**90'000.00**	0.00	0.00	90'000.00	-90'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90'000.00	**0.00**
1466 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohn	**444'327.15**	0.00	0.00	444'327.15	-420'071.78	-4'400.52	0.00	0.00	0.00	-424'472.30	**19'854.85**
Total Investitionsbeiträge	**829'028.25**	**0.00**	**0.00**	**829'028.25**	**-782'397.65**	**-6'200.45**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-788'598.10**	**40'430.15**
Gesamttotal	**82'389'272.08**	**2'072'876.77**	**0.00**	**84'462'148.85**	**-56'139'317.59**	**-669'155.34**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-56'808'472.93**	**27'653'675.92**

Anlagenspiegel Anlagenklasse

Gemeinde Wiesendangen

Periode: 01.01.24..31.12.24

Wasserversorgung Funktion 7101	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.24	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	Stand per 01.01.24	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	per 31.12.24
Sachanlagen VV											
1403 Übrige Tiefbauten	**11'191'285.46**	126'041.79	1'310'576.50	12'627'903.75	-3'630'073.26	-261'923.44	0.00	0.00	0.00	-3'891'996.70	**8'735'907.05**
1406 Mobilien	**723'971.42**	0.00	0.00	723'971.42	-643'478.49	-17'572.24	0.00	0.00	0.00	-661'050.73	**62'920.69**
1407 Anlagen im Bau VV	**373'786.61**	950'054.59	-1'310'576.50	13'264.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**13'264.70**
1409 Übrige Sachanlagen	**42'175.60**	0.00	0.00	42'175.60	-42'175.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-42'175.60	**0.00**
Total Sachanlagen VV	**12'331'219.09**	**1'076'096.38**	**0.00**	**13'407'315.47**	**-4'315'727.35**	**-279'495.68**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-4'595'223.03**	**8'812'092.44**
Immaterielle Anlagen											
1429 Übrige immaterielle Anlagen	**56'145.00**	0.00	0.00	56'145.00	-56'145.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-56'145.00	**0.00**
Total Immaterielle Anlagen	**56'145.00**	**0.00**	**0.00**	**56'145.00**	**-56'145.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-56'145.00**	**0.00**
Investitionsbeiträge											
1462 Gemeinden und Gemeindenzweckverbände	**371'394.70**	0.00	0.00	371'394.70	-270'698.63	-7'220.89	0.00	0.00	0.00	-277'919.52	**93'475.18**
Total Investitionsbeiträge	**371'394.70**	**0.00**	**0.00**	**371'394.70**	**-270'698.63**	**-7'220.89**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-277'919.52**	**93'475.18**
Gesamttotal	**12'758'758.79**	**1'076'096.38**	**0.00**	**13'834'855.17**	**-4'642'570.98**	**-286'716.57**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-4'929'287.55**	**8'905'567.62**

Anlagenspiegel Anlagenklasse

Gemeinde Wiesendangen

Periode: 01.01.24..31.12.24

Abwasserbeseitigung Funktion 7201	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.24	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	Stand per 01.01.24	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	per 31.12.24
Sachanlagen VV											
1403 Übrige Tiefbauten	**-2'124'791.31**	23'700.00	-171'373.36	-2'272'464.67	1'604'216.25	8'109.31	0.00	0.00	0.00	1'612'325.56	**-660'139.11**
1407 Anlagen im Bau VV	**1'145.82**	-146'040.31	171'373.36	26'478.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**26'478.87**
Total Sachanlagen VV	**-2'123'645.49**	**-122'340.31**	**0.00**	**-2'245'985.80**	**1'604'216.25**	**8'109.31**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1'612'325.56**	**-633'660.24**
Immaterielle Anlagen											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	**87'422.61**	14'598.99	0.00	102'021.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**102'021.60**
1429 Übrige immaterielle Anlagen	**296'682.17**	0.00	0.00	296'682.17	-296'682.17	0.00	0.00	0.00	0.00	-296'682.17	**0.00**
Total Immaterielle Anlagen	**384'104.78**	**14'598.99**	**0.00**	**398'703.77**	**-296'682.17**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-296'682.17**	**102'021.60**
Darlehen											
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen	**462'203.55**	-51'355.90	0.00	410'847.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**410'847.65**
Total Darlehen	**462'203.55**	**-51'355.90**	**0.00**	**410'847.65**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**410'847.65**
Investitionsbeiträge											
1462 Gemeinden und Gemeindenzweckverbände	**609'882.30**	-609'882.30	0.00	0.00	-609'882.30	609'882.30	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
Total Investitionsbeiträge	**609'882.30**	**-609'882.30**	**0.00**	**0.00**	**-609'882.30**	**609'882.30**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Gesamttotal	**-667'454.86**	**-768'979.52**	**0.00**	**-1'436'434.38**	**697'651.78**	**617'991.61**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1'315'643.39**	**-120'790.99**

Anlagenspiegel Anlagenklasse

Gemeinde Wiesendangen

Periode: 01.01.24..31.12.24

Abfallbewirtschaftung Funktion 7301	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.24	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	Stand per 01.01.24	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	per 31.12.24
Sachanlagen VV											
1403 Übrige Tiefbauten	**181'445.48**	0.00	0.00	181'445.48	-6'048.18	-6'048.18	0.00	0.00	0.00	-12'096.36	**169'349.12**
1404 Hochbauten	**220'213.70**	0.00	0.00	220'213.70	-220'213.70	0.00	0.00	0.00	0.00	-220'213.70	**0.00**
1407 Anlagen im Bau VV	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
Total Sachanlagen VV	**401'659.18**	**0.00**	**0.00**	**401'659.18**	**-226'261.88**	**-6'048.18**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-232'310.06**	**169'349.12**
Gesamttotal	**401'659.18**	**0.00**	**0.00**	**401'659.18**	**-226'261.88**	**-6'048.18**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-232'310.06**	**169'349.12**

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs-legungsnorm	Funktion	Tätigkeits-gebiet	Nominalka-pital (100%)	Eigentums-anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff-ungswert	**Buchwert 31.12.2024**
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Alterszentrum im Geeren	ZV	HRM	4120	Alterszentrum	-	-	-	1/11	-		**2'482'965.00**
Zürich Holz	AG	Swiss GAAP FER	8200	Holzhandel	3'180'000	32/6360	-	0.50%	-	25'900	**25'900.00**
Genossenschaft Alterswohnungen	Genossen-schaft	OR	5340	Alterswohnen				-		230'500	**230'500.00**
Abraxas Informatik AG	AG	OR	0220	EDV	19'744'000		-	-		60'000	**60'000.00**
Stadttheater W'thur	AG	OR	3220	Kultur			-	-		6'500	**6'500.00**
	Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										**2'805'865.00**
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Fachstelle Erwachsenenschutz	ZV	HRM		Sozial		1/20	-	1/20			
ARA Thurtal	IKA			Vertrag		-	-	-			
Gemeinnützige Stiftung Eulachtal	Stiftung	HRM		Alterszentrum		-	-	-			
KOWU	ZV	HRM		Kehrichtentsorgung		1/17	1/17	1/17			
ARA Winterthur	Vertrag			Abwasserreinigung							
Wasserversorgung Winterthur	Vertrag			Wasserversorgung							
Zivilschutzorganisation Eulachtal	ZV			Zivilschutz							
Betreibungsamt Elgg	Vertrag			Betreibungsamt							
Zivilstandsamt Winterthur	Vertrag			Zivilstandsamt							

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	**Zahlungsströme im Rechnungsjahr**
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK, Personalvorsorge Kantons Zürich	Nachschusspflicht im Fall einer Unterdeckung bei Austritt aus der Pensionskasse			keine		Deckungsbeitrag per 31.12.24: 109.3%	**674'754.70**
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
HGW Heimstätten- Genossenschaft W'thur				Mietzinsgarantie von 20 Jahren für die Räumlichkeiten der Ärztegemeinschaftspraxis Übernahme Rückbaukosten bei Umnutzung in den nächsten 20 Jahren		gütlig ab Bezug 1.4.16 (gem. Vereinbarung vom 17.12.15) (max. 200'000/ pro Jahr Reduktion 1/20)	
GAW Genossenschaft Alters- wohnungen Wiesendangen				Zusatzvereinbarung zum Mietvertrag betr. Übernahme der Rückbaukosten Pflege- wohngruppe			

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	**Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten**
Finanzierungsleasing				
Keine				**0.00**
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
Keine				**0.00**

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	**Stand 31.12.2024**	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	132'462.50	0.00	0.00	-4'156.50	0.00	**128'306.00**	A1
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	254'500.00	254'300.00	-254'500.00	0.00	0.00	**254'300.00**	A2
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2057	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2059	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
	Total kurzfristige Rückstellungen	**386'962.50**	**254'300.00**	**-254'500.00**	**-4'156.50**	**0.00**	**382'606.00**	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	**Buchwert per 31.12.**
A1	Ferien- und Überzeitguthaben	Div.	**128'306.00**
A2	Abgrenzung Abwassermenge und Neubildung Abgrenzung Abwassermenge Stadt Winterthur	7201.3612.01	**254'300.00**
	Total kurzfristige Rückstellungen		**382'606.00**

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen	Stand 31.12.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	**Stand 31.12.2024**	Begründung
keine							
Total langfristige Rückstellungen	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	**Buchwert 31.12.2024**	
keine		**0.00**	
Total langfristige Rückstellungen		**0.00**	

Anhang

Eigenkapitalnachweis

	Veränderungen	Stand 31.12.2023	Umbuchung	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Einlage	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Entnahme	Fonds Einlage	Fonds Entnahme	Rücklagen Einlage	Rücklagen Entnahme	Vorfinanzierungen Einlage	Vorfinanzierungen Entnahme	Finanzpolitische Reserve Einlage	Finanzpolitische Reserve Entnahme	Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Jahresergebnis Ertragsü.	Jahresergebnis Aufwandü.	Stand 31.12.2024
2900	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**2'891'975.11**															
	Wasserwerk	928'851.89			-107'124.14												**2'396'174.76**
	Abwasserbeseitigung	1'569'684.42			-329'744.52												821'727.75
	Abfallwirtschaft	393'438.80			-58'931.69												1'239'939.90
																	334'507.11
2910	**Fonds im Eigenkapital**	**0.00**															
	Keine																**0.00**
2920	**Rücklagen der Globalbudgetbereiche**	**650'119.65**															
	Rücklage Bibliothek	-163.85															**609'911.90**
	Rücklage Museum	5'102.70						1'928.05									-163.85
	Rücklage Schwimmbad	46'486.50							-14'516.35								7'030.75
	Rücklage Sportanlage Rietsamen	6'932.05							-4'287.90								31'970.15
	Rücklage Gemeindezeitung	36'223.30							-1'576.70								2'644.15
	Rücklage Gemeindestrassen	91'744.20						88'122.75									34'646.60
	Rücklage öffentlicher Verkehr	-29'871.85															179'866.95
	Rücklage Gemeindeleitung	78'494.60						23'019.35									-29'871.85
	Rücklage Allgemeine Verwaltung	75'257.45							-63'153.95								101'513.95
	Rücklage Bauverwaltung	-7'934.70							-5'930.50								12'103.50
	Rücklage ergänzende Sozialleistungen	72'767.50							-33'196.70								-13'865.20
	Rücklage Alterswohnungen	38'680.40							-18'719.05								39'570.80
	Rücklage Landwirtschaft	116'384.65							-29'939.20								19'961.35
	Rücklage Friedhof	15'321.65															86'445.45
	Rücklage Sicherheit	37'254.90						6'550.50									15'321.65
	Rücklage Finanzliegenschaften	19'559.40						5'005.45									43'805.40
	Rücklage Steueramt	23'331.35						3'331.65									24'564.85
	Rücklage Hallen	24'549.40						3'154.85									26'663.00
																	27'704.25
2930	**Vorfinanzierungen**	**0.00**															
	Keine																**0.00**
2940	**Finanzpolitische Reserve**	**0.00**															
2950	**Aufwertungsreserve***	**0.00**										0.00	0.00				**0.00**
	Aufwertungsreserve allgemeiner Hauhalt	0.00	0.00														**0.00**
																	0.00
2960	**Neubewertungsreserve FV***	**0.00**	0.00														
2961	**Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten**	**0.00**												0.00			**0.00**
2990	**Jahresergebnis**	**3'159'990.86**	-3'159'990.86														**0.00**
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	**46'663'158.55**	3'159'990.86													-633'520.95	**-633'520.95**
																	49'823'149.41
	Total	**53'365'244.17**	**0.00**	**0.00**	**-495'800.35**	**0.00**	**0.00**	**131'112.60**	**-171'320.35**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-633'520.95**	**52'195'715.12**

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat Martha Elisabeth Wiesmann, Konto 2092.01
Zweck	z.G. Ortsmuseum Wiesendangen

Erfolgsrechnung 2024				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	11'701.95		
		Zinssatz (Verzinsung gemäss Beschluss vom 03.07.2023)	1.00%		117.00
		Beleg 24/5383			
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	117.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**117.00**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	11'701.95
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	117.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**11'818.95**

Bilanz per 31.12.2024	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	11'818.95	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		11'818.95
Total	**11'818.95**	**11'818.95**

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Fond
Bezeichnung, Konto	Hoppeler-Fond, Konto 2092.02
Zweck	für Ortsteil Bertschikon

Erfolgsrechnung 2024				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital Zinssatz (Verzinsung gemäss Beschluss vom 03.07.2023), Beleg 24/5383	36'169.40 1.00%		361.70
Aufwand	Beleg 24/59, 24/65, Auslagen Hopelerabend			2'350.20	
Total Aufwand / Ertrag				2'350.20	361.70
Aufwandüberschuss					**1'988.50**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	36'169.40
Aufwandüberschuss	-1'988.50
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**34'180.90**

Bilanz per 31.12.2024	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	34'180.90	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		34'180.90
Total	**34'180.90**	**34'180.90**

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Fond
Bezeichnung, Konto	Hoppeler Fond, Konto 2092.03
Zweck	für Ortsteil Gundetswil

Erfolgsrechnung 2024

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital Zinssatz (Verzinsung gemäss Beschluss vom 03.07.2023) Beleg 24/5383	32'987.30 1.00%		329.85
Aufwand	Beleg 24/329, Hoppelerabend			5'037.27	
Total Aufwand / Ertrag				5'037.27	329.85
Aufwandüberschuss					**4'707.42**

Abschluss

	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	32'987.30
Aufwandüberschuss	-4'707.42
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**28'279.88**

Bilanz per 31.12.2024

	Aktiven	Passiven
Kapital		28'279.88
Aktivenüberschuss = **Vermögen**	28'279.88	
Total	**28'279.88**	**28'279.88**

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	**-565'000.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	**-633'520.95**

An der Gemeindeversammlung vom 25. Juni 2018 wurde bezüglich Haushaltsgleichgewicht folgende Regelung getroffen:
- Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von acht Jahren ausgeglichen ist.
- Solange die Gemeinde über ein Nettomverögen verfügt, kann von dieser Regelung abgewichen werden.

Das Nettovermögen pro Einwohnerin und Einwohner per 31.12.2024 beträgt Fr. 2'299.00

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden folgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	**2024**	2025	2026	2027	2028	Ø
61%	66%	63%	64%	64%	**61%**					63%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	**2024**	2025	2026	2027	2028	Ø
3%	2%	2%	1%	1%	**2%**					2%

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	**2024**	2025	2026	2027	2028	Ø
29%	27%	21%	13%	20%	**12%**					20%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	6'780	6'730	6'722		
Steuerfuss	30%	30%	30%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'948	2'818	3'112		
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**7%**	8%	95%	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**1%**	1%	0%	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**-254%**	-169%	-298%	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	**-2'299**	-1'542	-2'796	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss

Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Rechnung 2024 Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
23.09.2018	Urne	Brutto	5'280'000.00	7101.5030.38-43/5060.00	Umsetzung GWP Zusammenschluss Wasserversorgung	5'446'661.21	0.00	42'065.77	0.00	5'488'726.98	0.00	-208'726.98		
23.11.2020	GV	Brutto	493'000.00	6150.5010.03/7101/7201.5030.03	Strassensanierung Seelackerstrasse	454'582.65	0.00	0.00	0.00	454'582.65	0.00	38'417.35	24.06.2024	
23.11.2020	GV	Brutto	662'000.00	6150.5010.00/ 7101/7201.5030.00	Strassensanierung Bahn- / Rain- und Dörnlerstrasse	687'627.95	0.00	0.00	0.00	687'627.95	0.00	-25'627.95	24.06.2024	
23.11.2020	GV	Brutto	385'000.00	6150.5010.01/7101.5030.01	Strassensanierung Niederfeldstrasse	343'981.85	0.00	0.00	0.00	343'981.85	0.00	41'018.15	24.06.2024	
01.09.2019	Urne	Brutto	3'300'000.00	1500.5040.00	Anbau Feuerwehrgebäude (exkl. Subventionen)	3'387'361.15	31'996.25	0.00	0.00	3'387'361.15	31'996.25	-55'364.90	24.06.2024	
01.09.2019	*Urne*	*Brutto*		*1500.6310.00*	*Anbau Feuerwehrgebäude Subventionen*	-	*19'840.00*	*0.00*	*228'800.00*	*0.00*	*248'640.00*		*24.06.2024*	
21.06.2021	GV	Brutto	490'000.00	6150.5010/7101.5030.05 6150.5010./7101/7201.5030.15/05	Sanierung Rickenbacher-/Hinterdorfstrasse Menzengrüt	593'135.75	0.00	28'237.00	0.00	621'372.75	0.00	-131'372.75		
29.11.2021	GV	Brutto	556'000.00	0290.5040.00/ 9630.7040.03/8540.00	Umbau ehemaliges Postgebäude	885'792.57	15'291.70	4'276.85	0.00	890'069.42	15'291.70	-318'777.72	25.11.2024	
24.06.2022	GV	Brutto	1'830'000.00	6150./7101./7201.5010.41/ 7101.5030.02	Sanierung Alte Frauenfelderstrasse	1'139'546.60	0.00	872'968.75	0.00	2'012'515.35	0.00	-182'515.35		
28.11.2022	GV	Brutto	570'000.00	3412.5030.04	Umbau Kunstrasen / Juniorenfeld Sportanlage Rietsamen (Platz 3+4)	499'237.85	0.00	42'732.35	0.00	541'970.20	0.00	28'029.80	25.11.2024	
26.06.2023	GV	Brutto	450'000.00	6150.5010.08	Ersatz Strassenbeleuchtung durch LED	0.00	0.00	109'846.00	0.00	109'846.00	0.00	340'154.00		
27.11.2023	GV	Brutto	870'000.00	7101.5030.07/08	Sanierung Wasserleitungen Wiesendangen/Bertschikon	32.10	0.00	702'908.36	0.00	702'940.46	0.00	167'059.54		
27.11.2023	GV	Brutto	918'000.00	6150.5010.47/7101.5030.47	Sanierung Schulstrasse, Abschnitt Im Trottenrain bis Wybergstrasse	0.00	0.00	572'758.75	0.00	572'758.75	0.00	345'241.25		
27.11.2023	GV	Brutto	659'000.00	6150.5010.07/7101/ 7201.5030.50	Sanierung Gemeindehaus- und Bungertweg	0.00	0.00	395'311.75	0.00	395'311.75	0.00	263'688.25		

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Globalbudget NPM

Die Rechnungslegung der Gemeinde Wiesendangen erfolgt nach den Grundsätzen von "New Public Management". Das heisst die Rechnungsführung basiert auf Indikatoren und Leistungszielen, festgelegt auf die jeweiligen Produkte. Begründungen und Zahlen zu den einzelnen Produkten finden sich im eingehenden Bericht des Gemeinderates.

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Bereich Allgemeine Verwaltung verzeichnet mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'508'700 eine Punktelandung im Vergleich zum Budget. Der Aufwandüberschuss von rund CHF 111'000 in der Finanzverwaltung (Personalkosten infolge Personalrochaden und Krankheitsfall) wurde durch das bessere Ergebnis von CHF 101'000 bei den übrigen Verwaltungsliegenschaften (Mehrerträge und weniger baulicher Unterhalt) nahezu gedeckt.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'270'600 schliesst der Bereich öffentliche Ordnung und Sicherheit rund CHF 11'900 besser ab als budgetiert. Die Abweichungen in den einzelnen Funktionen im Vergleich zu den budgetierten Beträgen sind minimal.

2

Bildung

Kurz und bündig

Bei der Budgetierung werden die Schulliegenschaften im Bereich Bildung jeweils mit dem Defizitbeitrag der Schulgemeinde ausgeglichen. Dadurch ergibt sich für die Politische Gemeinde per Jahresabschluss ein Nullsummenspiel. Budgetiert wurde ein Defizitbeitrag von CHF 1'132'100. Effektiv betrug das Defitzit bei den Schulliegenschaften rund CHF 1'091'500.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Der Bereich Kultur, Sport und Freizeit schliesst rund CHF 86'600 schlechter ab als budgetiert. Im Freibad führten höhere Energiekosten, erhöhter baulicher Unterhalt, weniger Billeteinnahmen und erhöhte Personalkosten zu einem knapp CHF 34'000 höheren Aufwandüberschuss. Budgetierte aber nicht eingetretene interne Verrechnungen von Abschreibungen zwischen den Funktionen Schwimmbad und Sport begründen zusätzliche CHF 26'900. Für den baulichen Unterhalt der Schützenhäuser mussten CHF 23'800 höhere Unterhaltskosten, welche in der Investitionsrechnung budgetiert waren, in die Erfolgsrechnung gebucht werden.

4 Gesundheit

Kurz und bündig

Die Gesundheitskosten fallen um rund CHF 170'000 tiefer aus als budgetiert. Gegenüber dem Jahr 2023 ist die Anzahl der Einwohner in stationären Pflegesituationen leicht gesunken. Die Kosten lagen rund CHF 100'000 tiefer als budgetiert. Die Kosten für die ambulante Krankenpflege haben sich erfreulicherweise auf dem Niveau von 2023 stabilisiert und schliessen CHF 67'000 unter Budget.

5 Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Der Bereich Soziale Sicherheit weist im Vergleich zum budgetierten Aufwandüberschuss mit CHF 3'342'000 ein um CHF 635'600 höheren Aufwandüberschuss aus. Die gestiegenen KJG-Beiträge an die Bildungsdirektion führen im Vergleich zum Budget zu Mehrkosten von CHF 166'000. Die CHF 206'000 höheren Zusatzleistungen begründen sich mit höheren Pro-Kopf-Ausgaben und durch rückwirkende Nachzahlungen. Im Bereich Asylwesen wurden CHF 427'000 Mehrkosten verbucht. Diese begründen sich mit höheren Infrastruktur- und Mietkosten. Dies unter anderem aufgrund der gestiegenen Zuweisungsquote an Asylanten (16 statt 13 pro 1'000 EW).

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Mit einem Nettoaufwand von rund CHF 958'000 fällt das Ergebnis um rund CHF 213'600 besser aus als budgetiert. Ausschlaggebend dafür ist ein Minderaufwand von CHF 158'400 im Bereich der Gemeindestrassen. Weniger Personalaufwand aufgrund einer Stellenvakanz, reduzierte Belagsarbeiten infolge mangelnder Personalressourcen und erhöhte Rückerstattungen Dritter (Ausbau Glasfasernetz) sind die Gründe dafür. Weniger Unterhaltskosten für die Strassenbeleuchtung (-CHF 24'000) und rund CHF 19'000 weniger Kosten für die Strassenreinigung begründen das bessere Ergebnis.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Zum Bereich Umweltschutz und Raumordnung gehören alle drei gebührenfinanzierten Bereiche Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallentsorgung. Die Ergebnisse werden jeweils über die Spezialfinanzierungsfonds ausgeglichen. Insgesamt werden in den gebührenfinanzierten Bereichen CHF 495'800 Entnahmen verbucht. Budgetiert waren Entnahmen von insgesamt CHF 521'700. Im Bereich der Wasserversorgung musste infolge der nassen Witterung weniger Wasser zugekauft werden. Geringere Unterhaltskosten für Hydranten und das Leitungsnetz, weniger Wasserleitungsbrüche sowie die aufgeschobenen Einführung der Instandhaltungssoftware und des QS-Systems führten zum besseren Rechnungsergebnis (-CHF 133'400). Im Bereich der Abwasserbeseitigung (+CHF 114'600) führte die nasse Witterung zu höheren Abwasserkosten an die ARA Winterthur. Weniger Einnahmen aus Klärgebühren und der höhere Defizitanteil an die IKA ARA Thurtal sind weitere Gründe für das schlechtere Resultat. Für Gewässerverbauungen (Funktion 7410) wurden CHF 111'000 Vorprojektierungskosten für den Hochwasserschutz verbucht, welche in der Investitonsrechnung statt in der Erfolgsrechnung eingestellt waren.

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Der Bereich Volkswirtschaft weist einen um CHF 20'000 höheren Ertragsüberschuss aus als budgetiert. Hauptgund dafür ist die Funktion Forstwirtschaft, welche einen um CHF 49'000 geringeren Aufwandüberschuss verzeichnet. Aufgeschobene Unterhaltsarbeiten für die Forststrassen und tiefere Ausgaben für Forstunternehmer begründen das Ergebnis. Im Vergleich zum Budget fiel die Gewinnausschüttung der ZKB trotz Rekordergebnis rund CHF 36'000 tiefer aus.

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Der Bereich Finanzen und Steuern schliesst um CHF 308'000 besser ab als budgetiert. Höhere Grundstückgewinnsteuererträge (+CHF 196'000) und weniger Zinsaufwand (-CHF 116'000) aufgrund von gesunkenen Zinsen am Kapitalmarkt und aufgrund des tieferen Kapitalbedarfs führen zu dem Ergebnis.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'596'397.70	2'087'669.52	3'412'600.00	1'903'800.00	4'271'127.48	2'062'411.23
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'512'194.57	241'595.60	1'475'500.00	193'000.00	1'414'125.64	200'445.54
2	Bildung	1'147'578.25	1'100'598.30	1'191'100.00	1'143'100.00	1'083'461.83	1'037'461.83
3	Kultur, Sport und Freizeit	3'426'334.99	1'830'109.23	3'270'100.00	1'760'500.00	3'322'625.00	1'928'908.42
4	Gesundheit	3'758'421.94	202'044.70	3'923'500.00	196'700.00	3'935'869.56	191'670.05
5	Soziale Sicherheit	7'946'420.46	4'604'349.42	7'084'900.00	4'378'400.00	7'025'332.73	4'970'822.38
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'526'191.97	1'568'070.74	2'607'300.00	1'435'600.00	2'505'685.31	1'412'208.84
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'517'416.85	3'029'666.19	3'575'900.00	3'159'900.00	3'512'334.58	3'123'709.63
8	Volkswirtschaft	156'809.98	787'046.44	224'000.00	834'000.00	161'808.91	742'401.55
9	Finanzen und Steuern	5'034'228.70	16'537'324.32	5'088'100.00	16'283'000.00	4'805'218.06	19'527'540.49
	Total Aufwand / Ertrag	**32'621'995.41**	**31'988'474.46**	**31'853'000.00**	**31'288'000.00**	**32'037'589.10**	**35'197'579.96**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**0.00**	**633'520.95**	**0.00**	**565'000.00**	**3'159'990.86**	**0.00**
	Total	**32'621'995.41**	**32'621'995.41**	**31'853'000.00**	**31'853'000.00**	**35'197'579.96**	**35'197'579.96**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**3'596'397.70**	**2'087'669.52**	**3'412'600.00**	**1'903'800.00**	**4'271'127.48**	**2'062'411.23**
	Nettoergebnis		*1'508'728.18*		*1'508'800.00*		*2'208'716.25*
01	**Legislative und Exekutive**	**446'733.15**	**446'733.15**	**448'200.00**	**448'200.00**	**457'260.50**	**457'260.50**
	Nettoergebnis						
011	**Legislative**	**92'422.70**	**92'422.70**	**95'700.00**	**95'700.00**	**104'944.30**	**104'944.30**
	Nettoergebnis						
0110	**Legislative**	**92'422.70**	**92'422.70**	**95'700.00**	**95'700.00**	**104'944.30**	**104'944.30**
	Nettoergebnis						
3000.01	Grundentschädigung Wahlbüro und RPK	10'700.00		10'000.00		10'700.00	
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an RPK	3'675.00		5'000.00		3'975.00	
3000.03	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Wahlbüro	4'656.10		10'000.00		13'765.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	524.00		1'000.00		712.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	85.95		100.00		150.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	84.45		200.00		121.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	192.35		200.00		237.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten			1'500.00		450.00	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	19'817.20		45'000.00		40'432.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'799.83		1'500.00		1'893.95	
3132.00	Buchprüfungskosten	19'219.45		17'000.00		14'275.75	
3160.00	Miete Urnenlokale	180.00		200.00		180.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	871.55		2'000.00		5'048.45	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	9'379.32					
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	3'237.50		2'000.00		13'001.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'022.70		9'000.00		9'389.55
4892.00	Entnahmen aus Rücklagenkonto				3'300.00		12'154.75
4910.01	Pauschalverrechnung		83'400.00		83'400.00		83'400.00
012	**Exekutive**	**354'310.45**	**354'310.45**	**352'500.00**	**352'500.00**	**352'316.20**	**352'316.20**
	Nettoergebnis						
0120	**Exekutive**	**354'310.45**	**354'310.45**	**352'500.00**	**352'500.00**	**352'316.20**	**352'316.20**
	Nettoergebnis						
3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen	145'000.00		137'000.00		145'000.00	
3000.02	Entschädigung Tag- und Sitzungsgelder	53'375.00		40'000.00		48'140.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'133.05		9'000.00		10'746.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'835.40		16'000.00		19'489.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'385.55		2'000.00		2'328.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'689.55		1'600.00		1'846.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'913.90		1'500.00		1'641.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten			1'000.00			
3100.00	Büromaterial			200.00			
3102.00	Drucksachen und Publikationen	341.80		2'000.00		1'002.15	
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'340.15		5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'897.57		10'000.00		5'710.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	28'076.05		25'000.00		24'863.45	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'011.10		10'000.00		5'430.95	
3170.01	Anlässe und Jungübergerfeiern	21'208.80		15'000.00		18'026.40	
3199.00	Freier Kredit Gemeinderat	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3199.01	Allgemeiner Sachaufwand	32'462.50		35'000.00		32'091.25	
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	13'640.03		37'200.00			
3910.01	Pauschalverrechnung					31'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'810.45		5'000.00		4'576.95
4892.00	Entnahmen aus Rücklagenkonto						239.25
4910.01	Pauschalverrechnung		347'500.00		347'500.00		347'500.00
02	**Allgemeine Dienste**	**3'149'664.55**	**1'640'936.37**	**2'964'400.00**	**1'455'600.00**	**3'813'866.98**	**1'605'150.73**
	Nettoergebnis		*1'508'728.18*		*1'508'800.00*		*2'208'716.25*
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**974'378.80**	**658'137.89**	**850'300.00**	**637'800.00**	**884'658.06**	**656'213.25**
	Nettoergebnis		*316'240.91*		*212'500.00*		*228'444.81*
0210	**Finanzverwaltung**	**549'797.56**	**96'082.84**	**435'200.00**	**93'000.00**	**433'669.91**	**90'024.76**
	Nettoergebnis		*453'714.72*		*342'200.00*		*343'645.15*
3010.00	Besoldung Verwaltungspersonal	336'688.30		299'000.00		306'376.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'616.80		19'500.00		20'058.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'751.00		29'000.00		25'754.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'050.80		3'000.00		3'707.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'451.25		3'200.00		3'308.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'468.25		2'500.00		2'628.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	5'805.60					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67'769.80					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten			6'500.00		5'531.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	126.30		300.00		23.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					195.25	
3199.00	Übriger Sachaufwand	100.00		100.00		100.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	78.66		100.00		156.01	
3920.00	Verrechneter Sachaufwand	74'890.80		72'000.00		65'830.75	
4260.00	Rückerstattungen		177.00		500.00		128.55
4290.00	Übrige Entgelte		850.84		500.00		914.11
4612.00	Verwaltungskostenbeiträge		81'100.00		80'000.00		77'060.40
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		13'955.00		12'000.00		11'921.70
0211	**Steuerverwaltung**	**424'581.24**	**562'055.05**	**415'100.00**	**544'800.00**	**450'988.15**	**566'188.49**
	Nettoergebnis	*137'473.81*		*129'700.00*		*115'200.34*	
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	208'207.70		211'000.00		217'961.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'369.60		13'900.00		13'994.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'527.80		24'000.00		22'044.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'504.70		2'100.00		2'628.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'134.35		2'300.00		2'354.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'144.80		1'800.00		1'852.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'470.00		2'500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	1'310.05		1'500.00		1'488.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'441.02		44'000.00		23'629.50	
3130.01	Verwaltungskosten / Tel. Abonnement	12'683.60		12'000.00		13'286.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	26.20				42.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Sachaufwand	530.00				530.00	
3611.00	Steuerbezugskosten Kanton	2'815.37		4'000.00		6'941.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'128.00				20'170.00	
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	3'331.65				10'671.60	
3910.01	Pauschalverrechnung	26'000.00		26'000.00		42'600.00	
3920.00	Verrechneter Sachaufwand	73'956.40		70'000.00		70'291.80	
4210.00	Gebührenerträge, Steuerausweise etc.		1'500.00		1'800.00		2'010.70
4260.00	Rückerstattungen		15'251.80		8'000.00		9'561.89
4611.00	Bezugsentschädigung Kanton		269'320.40		255'000.00		265'207.35
4612.00	Bezugsentschädigung Gemeindesteuern		275'982.85		280'000.00		289'408.55
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**1'282'119.94**	**530'801.95**	**1'171'400.00**	**417'100.00**	**1'254'664.26**	**473'489.08**
	Nettoergebnis		*751'317.99*		*754'300.00*		*781'175.18*
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**803'338.51**	**311'810.15**	**731'900.00**	**225'500.00**	**831'605.16**	**254'237.63**
	Nettoergebnis		*491'528.36*		*506'400.00*		*577'367.53*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	203'139.25		197'000.00		216'407.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'996.45		13'000.00		11'952.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'641.55		24'000.00		21'270.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'441.95		2'300.00		2'420.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'965.55		2'300.00		2'071.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'134.90		1'900.00		1'761.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	9'700.35		13'000.00		6'715.90	
3091.00	Personalwerbung	2'919.95		1'500.00		5'682.05	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	8'388.25		6'000.00		10'299.95	
3100.00	Büromaterial	10'389.85		10'000.00		13'459.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'365.60		1'500.00		1'979.00	
3103.00	Fachliteratur und Zeitschriften	584.75		600.00		571.90	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar	5'165.75		10'000.00		19'066.10	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Werkzeuge			1'000.00		25.15	
3111.01	Diverse Anschaffungen EDV	11'689.75		35'000.00		44'975.10	
3118.00	Software, Lizenzen, Support (ab 2024)	323'892.06					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'452.50		20'000.00		18'626.66	
3130.01	Verwaltungskosten / Tel.Abonnement	38'930.70		35'000.00		34'680.85	
3133.01	Outsourcing, Wartung RIZ	89'074.15		320'000.00		333'406.90	
3137.00	Steuern, Gebühren, Abgaben	286.25		500.00		286.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel	1'891.05				1'988.15	
3151.01	Unterhalt Maschinen und Geräte	394.65		1'000.00		394.65	
3160.00	Miete und Benützungskosten	7'377.95		7'000.00		6'137.05	
3170.00	Repräsentationskosten und Spesen	8'003.25		8'000.00		9'420.00	
3199.00	Übriger Sachaufwand	3'738.45		4'000.00		3'803.40	
3636.00	Beitrag an VZGV (Blue Deal / egovpartner)	8'738.60		8'800.00		8'708.70	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	35.00		500.00		195.00	
3910.01	Pauschalverrechnung	8'000.00		8'000.00		55'300.00	
4250.00	Verkaufserlöse		95.00		500.00		78.10
4260.00	Rückerstattungen		5'664.45		10'000.00		21'751.38
4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche		63'153.95				1'572.40
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		2'025.00		1'000.00		11'725.00
4920.00	Aufteilung Sachaufwand		240'871.75		214'000.00		219'110.75

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0221	**Bauverwaltung**	**478'781.43**	**218'991.80**	**439'500.00**	**191'600.00**	**423'059.10**	**219'251.45**
	Nettoergebnis		*259'789.63*		*247'900.00*		*203'807.65*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	185'482.80		186'000.00		170'496.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'910.05		12'300.00		10'947.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'346.60		26'000.00		23'728.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'231.20		2'000.00		2'056.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'901.20		2'000.00		1'841.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'910.40		1'600.00		1'449.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	485.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen und Publikationen	8'044.03		7'000.00		5'640.90	
3103.00	Fachliteratur und Zeitschriften	270.00		500.00		270.00	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			700.00		222.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'619.35		40'000.00		321.50	
3130.01	Feuerpolizei- und Tankkontrolle	15'272.30		16'000.00		14'957.70	
3132.00	Baubegutachtung	158'397.35		110'000.00		142'816.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50.00		300.00			
3199.00	Übriger Sachaufwand	40.00				40.00	
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche					3'535.40	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	5'311.95					
3910.01	Pauschalverrechnung	29'100.00		29'100.00		40'900.00	
3920.00	Verrechneter Sachaufwand	11'409.20		5'000.00		3'835.50	
4210.00	Gebührenerträge		211'861.30		190'000.00		210'631.65
4250.00	Verkaufserlöse				100.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen				1'000.00		7'219.80
4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche		5'930.50				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'200.00		500.00		1'400.00
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**893'165.81**	**451'996.53**	**942'700.00**	**400'700.00**	**1'674'544.66**	**475'448.40**
	Nettoergebnis		*441'169.28*		*542'000.00*		*1'199'096.26*
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**893'165.81**	**451'996.53**	**942'700.00**	**400'700.00**	**1'674'544.66**	**475'448.40**
	Nettoergebnis		*441'169.28*		*542'000.00*		*1'199'096.26*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	208'917.65		200'000.00		179'625.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'158.70		13'000.00		11'608.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'844.35		22'000.00		17'724.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'377.65		1'800.00		2'123.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.30		1'800.00		1'953.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'152.30		1'800.00		1'525.80	
3099.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand			500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'809.42		5'000.00		6'098.75	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'056.40		10'000.00		23'363.00	
3120.00	Wasser, Energie und Heizung	78'210.90		80'000.00		86'355.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'425.55		35'000.00		56'602.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'957.75		5'200.00		5'189.30	
3137.00	Steuern, Gebühren, Abgaben	314.30					
3144.00	Baulicher Unterhalt	145'726.00		161'000.00		140'269.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'032.45		20'000.00		14'667.45	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	815.50		1'000.00		727.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	306'311.23		333'100.00		1'069'731.90	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	19'240.61		20'000.00		19'240.61	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	11'214.75		15'000.00		16'237.75	
3910.01	Pauschalverrechnung	16'500.00		16'500.00		16'500.00	
3980.00	Interne Übertragungen					5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren Übriges		450.00		500.00		990.00
4240.01	Benützungsgebühren Waldhütte				30'000.00		29'605.00
4240.02	Benützungsgebühren Gemeindesaal Gundetswil				4'000.00		4'825.95
4260.00	Rückerstattungen		27'862.20		2'500.00		3'561.05
4290.00	Übriger Entgelte		5'000.00				
4470.00	Liegensschaftsertrag des Verwaltungsvermögens		219'268.00		197'000.00		59'576.00
4472.00	Benützungsgebühren Waldhütte		29'692.00				
4472.01	Benützungsgebühren Gemeindesaal Gundetswil		3'737.90				
4472.02	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		60.35				
4631.00	Staatsbeiträge		1'995.53				
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		82'230.55		85'000.00		73'990.40
4910.01	Pauschalverrechnung						221'200.00
4950.00	Aufteilung Abschreibungen auf dem VV		81'700.00		81'700.00		81'700.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**1'512'194.57**	**241'595.60**	**1'475'500.00**	**193'000.00**	**1'414'125.64**	**200'445.54**
	Nettoergebnis		*1'270'598.97*		*1'282'500.00*		*1'213'680.10*
11	**Öffentliche Sicherheit**	**149'746.35**	**39'212.07**	**155'500.00**	**40'000.00**	**147'337.30**	**34'784.87**
	Nettoergebnis		*110'534.28*		*115'500.00*		*112'552.43*

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
111	**Polizei**	**149'746.35**	**39'212.07**	**155'500.00**	**40'000.00**	**147'337.30**	**34'784.87**
	Nettoergebnis		*110'534.28*		*115'500.00*		*112'552.43*
1110	**Polizei**	**149'746.35**	**39'212.07**	**155'500.00**	**40'000.00**	**147'337.30**	**34'784.87**
	Nettoergebnis		*110'534.28*		*115'500.00*		*112'552.43*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'411.35		35'000.00		26'465.30	
3130.01	Dienstleistungen Kapo	120'996.00		120'000.00		120'582.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					220.00	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	339.00		500.00		70.00	
4210.00	Gebührenerträge		560.00		500.00		500.00
4210.01	Gebührenerträge Parkautomat				12'000.00		7'437.15
4240.00	Benützungsgebühren Parkautomat		9'470.64				
4260.00	Rückerstattungen Dritter		12'500.00		12'500.00		12'500.00
4270.00	Polizeistunden- und Ordnungsbussen		16'681.43		15'000.00		14'347.72
12	**Rechtsprechung**	**13'240.00**		**17'300.00**	**5'000.00**	**15'529.65**	**2'650.00**
	Nettoergebnis		*13'240.00*		*12'300.00*		*12'879.65*
120	**Rechtsprechung**	**13'240.00**		**17'300.00**	**5'000.00**	**15'529.65**	**2'650.00**
	Nettoergebnis		*13'240.00*		*12'300.00*		*12'879.65*
1200	**Rechtsprechung**	**13'240.00**		**17'300.00**	**5'000.00**	**15'529.65**	**2'650.00**
	Nettoergebnis		*13'240.00*		*12'300.00*		*12'879.65*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	10'240.00		13'000.00		11'520.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'000.00		739.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00		47.60	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		124.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		97.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
4210.00	Gebührenerträge				5'000.00		2'650.00
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**779'823.00**	**90'890.55**	**776'400.00**	**86'000.00**	**693'065.05**	**96'718.24**
	Nettoergebnis		*688'932.45*		*690'400.00*		*596'346.81*
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**779'823.00**	**90'890.55**	**776'400.00**	**86'000.00**	**693'065.05**	**96'718.24**
	Nettoergebnis		*688'932.45*		*690'400.00*		*596'346.81*
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**779'823.00**	**90'890.55**	**776'400.00**	**86'000.00**	**693'065.05**	**96'718.24**
	Nettoergebnis		*688'932.45*		*690'400.00*		*596'346.81*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	198'406.30		209'000.00		192'595.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals					-23'172.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'740.45		13'600.00		12'367.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'770.80		17'000.00		14'465.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'386.55		2'100.00		2'322.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'033.75		2'200.00		2'080.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'044.05		1'800.00		1'637.05	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand					-190.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksacken, Publikationen			1'500.00		574.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	106'041.70		100'000.00		91'187.30	
3130.01	Nachführung Grundbuch und Vermessungswerk	45'881.55		40'000.00		29'315.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	635.50		700.00		449.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Verwaltungsaufwand	140.00		200.00		140.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					95.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate		814.00				
3612.00	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	247'304.00		245'000.00		221'117.10	
3632.00	Fachstelle Erwachsenenschutz	112'178.70		112'300.00		118'255.40	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	143.00		500.00		422.00	
3920.00	Verrechneter Sachaufwand	37'302.65		30'000.00		29'404.25	
4120.00	Markt-, Hausier- und Plakatgebühren		350.00		1'000.00		150.00
4210.00	Gebührenerträge Einwohnerkontrolle		89'690.55		85'000.00		91'568.24
4210.01	Gebührenerträge		850.00				
4920.00	Aufteilung Sachaufwand						5'000.00
15	**Feuerwehr**	**432'896.01**	**63'466.58**	**389'100.00**	**20'000.00**	**380'207.15**	**22'897.93**
	Nettoergebnis		*369'429.43*		*369'100.00*		*357'309.22*
150	**Feuerwehr**	**432'896.01**	**63'466.58**	**389'100.00**	**20'000.00**	**380'207.15**	**22'897.93**
	Nettoergebnis		*369'429.43*		*369'100.00*		*357'309.22*
1500	**Feuerwehr**	**421'784.98**	**63'466.58**	**379'100.00**	**20'000.00**	**372'882.80**	**22'897.93**
	Nettoergebnis		*358'318.40*		*359'100.00*		*349'984.87*
3000.02	Entschädig. Kommission und Kader	27'430.00		27'000.00		24'475.00	
3010.00	Übungssold Pikett, Kader und Mannschaft	92'697.05		90'000.00		89'278.55	
3010.01	Ernstfall-Einsätze	52'928.15		30'000.00		39'599.65	
3030.00	Reinigung Feuerwehrlokal	1'590.00		5'000.00		1'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'848.50		3'000.00		1'957.75	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	11'174.75		10'000.00		8'763.25	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1'314.50		2'500.00		2'638.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'572.75		12'000.00		6'472.25	
3111.01	Anschaffungen Maschinen und Geräte, Manschaftsausrüstung etc.	45'708.76		30'000.00		14'175.38	
3120.00	Wasser, Energie und Heizung	8'420.90		7'000.00		6'451.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	760.80		4'000.00		7'443.80	
3130.01	Verwaltungskosten und Telefongebühren	7'524.29		6'000.00		5'858.19	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'785.15		5'500.00		4'329.00	
3137.00	Steuern, Gebühren, Abgaben	5'183.81		2'000.00		5'127.56	
3144.00	Baulicher Unterhalt					320.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, etc.	26'460.34		22'000.00		21'691.98	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'857.86		6'000.00		9'679.10	
3199.00	Übriger Verwaltungsaufwand	4'062.20		4'500.00		3'618.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	94'934.33		96'000.00		94'934.32	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	6'302.09		5'600.00		1'425.87	
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	6'550.50				13'573.20	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	8'678.25		11'000.00		9'469.50	
4210.00	Gebühren für Feuerpolizeibewilligung		2'200.00		5'000.00		3'400.00
4250.00	Verkaufserlöse		12'000.00				
4260.00	Rückerstattungen Dritter (Einsätze etc.)		31'118.55		10'000.00		15'982.15
4631.00	Staatsbeiträge GVZ		18'148.03		5'000.00		3'515.78
1501	**Feuerwehrgebäude**	**11'111.03**		**10'000.00**		**7'324.35**	
	Nettoergebnis		*11'111.03*		*10'000.00*		*7'324.35*
3134.00	Sachversicherungsprämien	882.80		1'000.00		838.30	
3144.00	Baulicher Unterhalt	8'075.48		6'000.00		2'978.25	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	2'152.75		3'000.00		3'507.80	
16	**Verteidigung**	**136'489.21**	**48'026.40**	**137'200.00**	**42'000.00**	**177'986.49**	**43'394.50**
	Nettoergebnis		*88'462.81*		*95'200.00*		*134'591.99*
161	**Militärische Verteidigung**	**300.00**		**500.00**			
	Nettoergebnis		*300.00*		*500.00*		
1610	**Militärische Verteidigung**	**300.00**		**500.00**			
	Nettoergebnis		*300.00*		*500.00*		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		500.00			
162	**Zivile Verteidigung**	**136'189.21**	**48'026.40**	**136'700.00**	**42'000.00**	**177'986.49**	**43'394.50**
	Nettoergebnis		*88'162.81*		*94'700.00*		*134'591.99*
1620	**Zivilschutz**	**136'189.21**	**48'026.40**	**136'700.00**	**42'000.00**	**177'986.49**	**43'394.50**
	Nettoergebnis		*88'162.81*		*94'700.00*		*134'591.99*
3120.00	Wasser, el. Energie und Heizung	804.70		500.00		612.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'717.30		21'000.00		27'619.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	231.40		300.00		219.75	
3144.00	Baulicher Unterhalt			2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		135.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	622.02		600.00		622.02	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	56'313.79		61'700.00		69'778.02	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone	30'400.00		40'000.00		37'600.00	
3910.01	Pauschalverrechnung	10'100.00		10'100.00		41'400.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		2'760.40		2'000.00		600.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		14'866.00				5'194.50
4707.00	Durchlaufende Beiträgen von privaten Haushalten		30'400.00		40'000.00		37'600.00
2	**BILDUNG**	**1'147'578.25**	**1'100'598.30**	**1'191'100.00**	**1'143'100.00**	**1'083'461.83**	**1'037'461.83**
	Nettoergebnis		*46'979.95*		*48'000.00*		*46'000.00*
21	**Obligatorische Schule**	**1'100'598.30**	**1'100'598.30**	**1'143'100.00**	**1'143'100.00**	**1'037'461.83**	**1'037'461.83**
	Nettoergebnis						
217	**Schulliegenschaften**	**1'100'598.30**	**1'100'598.30**	**1'143'100.00**	**1'143'100.00**	**1'037'461.83**	**1'037'461.83**
	Nettoergebnis						
2170	**Schulliegenschaften**	**1'100'598.30**	**1'100'598.30**	**1'143'100.00**	**1'143'100.00**	**1'037'461.83**	**1'037'461.83**
	Nettoergebnis						
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	509'784.60		515'000.00		501'621.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-4'326.57		-5'000.00		-22'777.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'567.13		30'000.00		24'221.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'032.90		41'000.00		40'346.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'911.35		6'000.00		5'861.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'764.45		5'500.00		4'943.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'205.40		4'400.00		4'056.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	39'279.32		45'000.00		53'051.25	
3111.00	Anschaffungen Mobiliar und Geräte	15'477.49		15'000.00		9'583.35	
3120.00	Wasser, el. Energie und Heizung	149'177.50		90'000.00		102'608.75	
3120.01	Einkauf Öl und Gas	106'505.08		180'000.00		139'809.02	
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'036.45		18'200.00		18'134.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.04	Unterhalt Aussenanlagen	11'346.50		25'000.00		23'973.10	
3144.00	Unterhalt SH Gundetswil	36'905.95		35'000.00		23'680.15	
3144.01	Unterhalt SH Sek Nord, Süd, Dorf, TH Dorf	26'517.85		25'000.00		23'993.26	
3144.02	Unterhalt Kindergärten	13'749.90		10'000.00		7'463.20	
3144.03	Unterhalt Wyberg/Gässli	37'675.20		40'000.00		28'879.60	
3151.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	6'853.45		15'000.00		6'889.05	
3151.01	Unterhalt Maschinen	703.30		3'000.00		2'102.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'134.10		4'000.00		4'069.90	
3199.00	Übriger Verwaltungsaufwand	4'432.90		1'000.00		861.60	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	38'864.05		40'000.00		34'088.55	
4240.01	Benützungsgebühren		8'980.00		10'000.00		7'204.90
4260.00	Rückerstattungen		80.60		1'000.00		1'361.45
4632.00	Rückerstattung Anteil Schule		1'091'537.70		1'132'100.00		1'028'895.48
29	**Übriges Bildungswesen**	**46'979.95**		**48'000.00**		**46'000.00**	
	Nettoergebnis		*46'979.95*		*48'000.00*		*46'000.00*
299	**Bildung, Übriges**	**46'979.95**		**48'000.00**		**46'000.00**	
	Nettoergebnis		*46'979.95*		*48'000.00*		*46'000.00*
2990	**Bildung, Übriges**	**46'979.95**		**48'000.00**		**46'000.00**	
	Nettoergebnis		*46'979.95*		*48'000.00*		*46'000.00*
3631.00	Beiträge an Kanton, Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung	46'979.95		48'000.00		46'000.00	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**3'426'334.99**	**1'830'109.23**	**3'270'100.00**	**1'760'500.00**	**3'322'625.00**	**1'928'908.42**
	Nettoergebnis		*1'596'225.76*		*1'509'600.00*		*1'393'716.58*

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	**Kulturerbe**	**45'267.97**	**5'430.50**	**46'500.00**	**2'900.00**	**44'216.15**	**676.00**
	Nettoergebnis		*39'837.47*		*43'600.00*		*43'540.15*
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**45'267.97**	**5'430.50**	**46'500.00**	**2'900.00**	**44'216.15**	**676.00**
	Nettoergebnis		*39'837.47*		*43'600.00*		*43'540.15*
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**45'267.97**	**5'430.50**	**46'500.00**	**2'900.00**	**44'216.15**	**676.00**
	Nettoergebnis		*39'837.47*		*43'600.00*		*43'540.15*
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'410.00		13'000.00		13'235.00	
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	4'353.35		5'000.00		4'482.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	184.65		100.00		189.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	75.05				81.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29.45				31.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	90.90				80.15	
3100.00	Büromaterial			300.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	783.65		1'000.00		470.05	
3120.00	Wasser, Energie und Heizung	8'200.95		9'000.00		6'412.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	365.00		500.00		365.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	439.20		400.00		405.40	
3144.00	Baulicher Unterhalt	1'628.15		1'500.00		520.30	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Geräte und Einrichtungen			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	543.20		1'500.00		288.20	
3199.00	Allgemeiner Sachaufwand			200.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	7'236.37		6'500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	1'928.05				1'954.25	
3910.01	Pauschalverrechnung	7'000.00		7'000.00		15'700.00	
4240.01	Besichtigungsgebühren Museum		188.00		500.00		
4260.00	Rückerstattungen		3'712.50		400.00		
4470.01	Mieterträge Schloss				2'000.00		676.00
4472.00	Mieterträge Schloss		1'530.00				
32	**Kultur, übrige**	**534'817.65**	**93'126.22**	**537'200.00**	**95'000.00**	**485'517.63**	**98'031.77**
	Nettoergebnis		*441'691.43*		*442'200.00*		*387'485.86*
321	**Bibliotheken**	**320'544.25**	**72'441.25**	**329'600.00**	**82'900.00**	**319'588.08**	**81'882.42**
	Nettoergebnis		*248'103.00*		*246'700.00*		*237'705.66*
3210	**Bibliotheken**	**320'544.25**	**72'441.25**	**329'600.00**	**82'900.00**	**319'588.08**	**81'882.42**
	Nettoergebnis		*248'103.00*		*246'700.00*		*237'705.66*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	151'747.25		148'700.00		147'494.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'624.85		10'000.00		9'437.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'988.80		15'500.00		14'697.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'799.15		1'600.00		1'737.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'536.60		1'600.00		1'587.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'562.80		1'300.00		1'254.00	
3099.00	Allg. Personalaufwand	5'570.45		6'800.00		8'232.50	
3100.00	Büromaterial	928.80		1'500.00		1'995.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'768.85		6'800.00		4'150.45	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	2'417.40		2'400.00		3'988.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur und Zeitschriften	220.00		200.00		135.00	
3103.01	Bücher, Platten und Kassetten	36'295.91		38'000.00		33'468.28	
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	8'833.45		9'000.00		6'911.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'162.19		28'100.00		26'998.25	
3130.01	Verwaltungkosten / Tel.Abonnement	1'513.50		1'600.00		1'553.65	
3160.00	Mieten und Benützungskosten	47'400.00		48'000.00		47'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	190.80		500.00		409.40	
3199.00	Allg. Verwaltungsaufwand	983.45		1'000.00		1'136.70	
3910.01	Pauschalverrechnung	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		27'587.90		29'000.00		26'162.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter		16'474.35		25'900.00		28'115.42
4612.00	Beitrag Schulgemeinde		28'259.00		28'000.00		27'604.50
4910.01	Pauschalverrechnung		120.00				
329	**Kultur, Übriges**	**214'273.40**	**20'684.97**	**207'600.00**	**12'100.00**	**165'929.55**	**16'149.35**
	Nettoergebnis		*193'588.43*		*195'500.00*		*149'780.20*
3290	**Kultur, Übriges**	**214'273.40**	**20'684.97**	**207'600.00**	**12'100.00**	**165'929.55**	**16'149.35**
	Nettoergebnis		*193'588.43*		*195'500.00*		*149'780.20*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonal	500.00		500.00		500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.75				4.75	
3111.00	Anschaffungen Geräte, Mobiliar, und Einrichtungen	1'683.35		1'000.00		1'114.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'030.00		54'000.00		12'530.00	
3130.01	1. Augustfeier Honorar und Gagen	6'958.85		10'000.00		8'738.95	
3130.02	Chilbi	27'100.75		20'000.00		22'296.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	151.60					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	27'000.00		27'000.00		27'000.00	
3635.00	Beiträge an Vereine			70'000.00		68'032.40	
3636.00	Beiträge an Vereine	81'129.85					
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	4'614.25		4'000.00		4'612.50	
3910.01	Pauschalverrechnung	11'400.00		11'400.00		11'400.00	
3920.00	Verrechneter Sachaufwand	9'700.00		9'700.00		9'700.00	
4250.00	Verkaufserlöse				100.00		30.00
4260.00	Rückerstattungen		13'297.50		12'000.00		11'672.50
4980.00	Interne Übertragungen		7'387.47				4'446.85
33	**Medien**	**94'045.70**	**62'166.70**	**87'200.00**	**59'000.00**	**93'519.75**	**59'609.70**
	Nettoergebnis		*31'879.00*		*28'200.00*		*33'910.05*
332	**Massenmedien**	**94'045.70**	**62'166.70**	**87'200.00**	**59'000.00**	**93'519.75**	**59'609.70**
	Nettoergebnis		*31'879.00*		*28'200.00*		*33'910.05*
3320	**Massenmedien**	**94'045.70**	**62'166.70**	**87'200.00**	**59'000.00**	**93'519.75**	**59'609.70**
	Nettoergebnis		*31'879.00*		*28'200.00*		*33'910.05*
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	29'828.40		28'000.00		30'199.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	769.15		600.00		802.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	128.95		100.00		132.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	122.70		100.00		134.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	184.30		200.00		155.75	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	46'907.75		43'000.00		46'146.90	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'324.45		7'000.00		7'554.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'660.00		1'200.00		1'392.75	
3910.01	Pauschalverrechnung	7'120.00		7'000.00		7'000.00	
4260.00	Werbeeinnahmen		59'750.00		58'000.00		56'326.00
4290.00	Verkauf Gemeindezeitung und Abonnemente		840.00		1'000.00		1'008.00
4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche		1'576.70				2'275.70
34	**Sport und Freizeit**	**2'752'203.67**	**1'669'385.81**	**2'599'200.00**	**1'603'600.00**	**2'699'371.47**	**1'770'590.95**
	Nettoergebnis		*1'082'817.86*		*995'600.00*		*928'780.52*
341	**Sport**	**2'576'551.48**	**1'513'657.81**	**2'425'000.00**	**1'447'700.00**	**2'528'616.34**	**1'614'963.95**
	Nettoergebnis		*1'062'893.67*		*977'300.00*		*913'652.39*
3410	**Sport**	**926'702.41**	**188'458.35**	**922'000.00**	**217'900.00**	**875'919.88**	**215'272.60**
	Nettoergebnis		*738'244.06*		*704'100.00*		*660'647.28*
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	94'596.67		98'100.00		81'910.52	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	55'894.14		55'900.00		72'854.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien					9'531.06	
3635.00	Beiträge an private Institutionen			50'000.00		47'268.50	
3636.00	Vereinsbeiträge	47'850.00					
3910.01	Pauschalverrechnung	11'400.00		11'400.00		11'400.00	
3920.00	Verrechneter Sachaufwand	716'961.60		706'600.00		652'955.00	
4260.00	Rückerstattungen		42'456.35		45'000.00		44'733.60
4950.00	Aufteilung Abschreibungen auf dem VV		146'002.00		172'900.00		170'539.00
3411	**Schwimmbad im Büel**	**377'399.75**	**120'228.32**	**342'500.00**	**119'200.00**	**423'707.29**	**162'821.87**
	Nettoergebnis		*257'171.43*		*223'300.00*		*260'885.42*

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	155'031.55		137'000.00		161'780.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'882.55		9'000.00		10'001.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'992.35		16'000.00		15'691.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'201.85		3'900.00		4'237.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'577.50		1'500.00		1'682.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'596.75		1'100.00		1'374.95	
3091.00	Personalwerbung	183.75					
3099.00	Allg. Personalaufwand	3'198.30		2'200.00		4'185.40	
3100.00	Büromaterial	171.90		100.00		278.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'583.53		18'000.00		24'764.28	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'121.65		1'200.00		2'869.75	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'727.40		15'000.00		24'179.05	
3120.00	Wasser, Energie und Heizung	66'325.70		40'000.00		49'907.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'496.70		8'000.00		4'737.50	
3130.01	Verwaltungskosten / Tel.Abonnement	2'507.70		2'600.00		2'430.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	417.45		500.00		396.45	
3137.00	Steuern, Gebühren, Abgaben	7'953.20		7'000.00		9'714.23	
3140.00	Baulicher Unterhalt	26'569.85		10'000.00		27'731.88	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'904.07		15'000.00		27'693.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	396.00		500.00		396.00	
3199.00	Übriger Sachaufwand			300.00			
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	5'964.00		9'500.00		5'568.50	
3910.01	Pauschalverrechnung	13'300.00		13'300.00		13'300.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3950.00	Verrechnete Abschreibungen	4'296.00		30'800.00		30'787.00	
4240.00	Mobiliarmiete Kioskbetrieb		3'500.00		3'500.00		3'500.00
4240.01	Billett- und Werbeeinnahmen		101'365.80		110'000.00		143'965.34
4260.00	Rückerstattungen (MWST-pflichtig)		514.30		800.00		1'111.10
4260.01	Rückerstattungen (nicht MWST-pflichtig)		331.87		4'900.00		5'366.18
4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche		14'516.35				8'879.25
3412	**Sportanlage Rietsamen**	**404'251.41**	**394'245.60**	**378'200.00**	**378'200.00**	**449'793.31**	**501'240.85**
	Nettoergebnis		*10'005.81*			*51'447.54*	
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	63'839.95		65'000.00		61'705.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'099.65		4'300.00		3'962.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'357.20		8'000.00		6'306.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	767.80		800.00		744.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	654.35		700.00		666.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	657.70		600.00		524.50	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand			300.00			
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'426.93		1'000.00		569.55	
3120.00	Wasser, Energie und Heizung	34'510.50		25'000.00		37'494.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'371.25		5'000.00		652.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'043.65		1'000.00		991.10	
3140.00	Unterhalt Anlage	96'272.58		88'500.00		48'619.65	
3144.00	Unterhalt Klubhäuser	14'611.90		5'000.00		114'808.66	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	333.00		2'000.00		1'769.20	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	396.00		100.00		396.00	
3612.00	Beitrag an Tennisclub	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	15'402.95		10'000.00		12'030.60	
3910.01	Pauschalverrechnung	13'300.00		13'300.00		13'300.00	
3950.00	Abschreibungen im Verwaltungsvermögen	141'706.00		142'100.00		139'752.00	
4260.00	Rückerstattungen		24'757.70		13'000.00		188'040.85
4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche		4'287.90				
4920.00	Anteil Sachaufwand		365'200.00		365'200.00		313'200.00
3413	**Hallenbad Gässli**	**167'553.99**	**167'553.99**	**111'500.00**	**111'500.00**	**122'938.93**	**122'938.93**
	Nettoergebnis						
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	61'587.15		55'000.00		63'684.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-4'342.00				-6'667.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'154.75		3'600.00		3'665.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'226.65		4'000.00		4'116.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	641.25		700.00		642.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	547.70		600.00		581.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	589.60		500.00		484.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'204.95		6'000.00		10'784.64	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'241.65		2'000.00		5'168.95	
3120.00	Wasser, Energie und Heizung	40'005.70		18'000.00		24'329.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'666.04				872.37	
3144.00	Unterhalt LSB Gässli	31'269.55		20'000.00		14'619.17	
3170.00	Reisekosten und Spesen	651.00		600.00		655.85	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Sachaufwand	110.00		500.00			
4240.00	Benützungsgebühren		33'287.00		40'000.00		29'369.40
4260.00	Rückerstattungen		40.00				
4632.00	Rückerstattung Anteil Schule		134'226.99		71'500.00		93'569.53
3414	**Wisenthalle**	**389'685.76**	**205'316.55**	**381'600.00**	**193'800.00**	**387'226.21**	**197'929.50**
	Nettoergebnis		*184'369.21*		*187'800.00*		*189'296.71*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	89'395.45		85'000.00		80'341.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-321.21					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'310.15		5'500.00		5'038.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'873.20		7'500.00		7'245.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	894.65		1'000.00		825.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	851.15		1'000.00		847.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	917.50		800.00		682.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'979.45		8'000.00		11'685.93	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'608.63		25'000.00		8'161.18	
3120.00	Wasser, Energie und Heizung	21'801.65		13'000.00		14'378.55	
3120.01	Einkauf Öl und Gas	23'700.51		35'000.00		32'322.16	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	163.75					
3134.00	Sachversicherungen, Allg. Verwaltungskosten	3'777.93		3'500.00		3'094.80	
3140.03	Unterhalt Aussenanlagen	1'094.80		1'500.00		3'221.00	
3144.00	Baulicher Unterhalt	23'089.60		10'000.00		37'144.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'461.95		15'000.00		7'868.74	
3170.00	Repräsentationskosten und Spesen	844.80		1'000.00		1'064.20	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	2'429.80		3'000.00		7'491.90	
3910.01	Pauschalverrechnung	11'400.00		11'400.00		11'400.00	
3950.00	Verrechnete Abschreibungen	154'412.00		154'400.00		154'412.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				25'000.00		29'438.35
4260.00	Rückerstattungen		20'365.90		20'000.00		19'947.15
4470.00	Liegensschaftsertrag des Verwaltungsvermögens		13'344.00		13'500.00		13'344.00
4470.01	Mietzins Bibliothek		47'400.00		47'400.00		47'400.00
4472.00	Benützungsgebühren Wisenthalle		36'306.65				
4920.00	Anteil Sachaufwand		87'900.00		87'900.00		87'800.00
3415	**Sagihalle**	**272'062.81**	**362'793.40**	**275'600.00**	**362'400.00**	**260'506.27**	**350'105.20**
	Nettoergebnis	*90'730.59*		*86'800.00*		*89'598.93*	
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	54'440.25		50'000.00		51'614.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-194.22					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'137.02		3'300.00		3'191.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'671.15		4'800.00		4'643.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.05		700.00		592.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	502.65		600.00		537.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	547.15		500.00		431.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'867.15		6'000.00		5'927.00	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'848.30		3'000.00		1'890.95	
3120.00	Wasser, Energie und Heizung	22'408.90		14'000.00		22'478.95	
3120.01	Einkauf Fernwärme Heizung	13'976.51		17'000.00		13'930.12	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	611.00		2'000.00		621.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungen	1'908.95		1'900.00		1'812.70	
3140.01	Unterhalt Aussenanlagen	3'758.70		5'500.00		130.30	
3144.00	Unterhalt Sporthalle	48'217.80		60'000.00		41'557.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'013.50		10'000.00		8'732.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	238.20		200.00		238.80	
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	3'154.85				7'115.25	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	2'254.90		3'000.00		1'960.00	
3910.01	Pauschalverrechnung	11'400.00		11'400.00		11'400.00	
3950.00	Verrechnete Abschreibungen	81'700.00		81'700.00		81'700.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				15'000.00		14'987.80
4260.00	Rückerstattungen						3'317.40
4472.00	Benützungsgebühren Sagihalle		15'393.40				
4632.00	Gemeinden und Gemeindeverbände		148'900.00		148'900.00		134'800.00
4920.00	Verrechneter Sachaufwand		198'500.00		198'500.00		197'000.00
3416	**Schützenhäuser / Schiessanlagen**	**38'895.35**	**75'061.60**	**13'600.00**	**64'700.00**	**8'524.45**	**64'655.00**
	Nettoergebnis	*36'166.25*		*51'100.00*		*56'130.55*	
3010.00	Besoldung Anlagewart Schiessanlage	660.00		700.00		660.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6.30				6.30	
3120.00	Wasser, Energie und Heizung			600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	314.10		300.00		298.25	
3144.00	Unterhalt Schiessanlage	33'765.80		10'000.00		6'319.90	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	4'149.15		2'000.00		1'240.00	
4920.00	Anteil Sachaufwand (Miete)		75'061.60		64'700.00		64'655.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	**Freizeit**	**175'652.19**	**155'728.00**	**174'200.00**	**155'900.00**	**170'755.13**	**155'627.00**
	Nettoergebnis		*19'924.19*		*18'300.00*		*15'128.13*
3420	**Parkanlagen, Wanderwege**	**175'652.19**	**155'728.00**	**174'200.00**	**155'900.00**	**170'755.13**	**155'627.00**
	Nettoergebnis		*19'924.19*		*18'300.00*		*15'128.13*
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500.00			
3140.00	Baulicher Unterhalt	2'129.55		3'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	154'412.14		154'400.00		154'412.13	
3635.00	Beiträge an private Institutionen	250.00		300.00		250.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	18'860.50		16'000.00		16'093.00	
4260.00	Rückerstattungen		1'316.00		1'500.00		1'215.00
4950.00	Aufteilung Abschreibungen auf dem VV		154'412.00		154'400.00		154'412.00
4	**GESUNDHEIT**	**3'758'421.94**	**202'044.70**	**3'923'500.00**	**196'700.00**	**3'935'869.56**	**191'670.05**
	Nettoergebnis		*3'556'377.24*		*3'726'800.00*		*3'744'199.51*
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**2'167'574.17**	**156'676.60**	**2'266'300.00**	**152'700.00**	**2'363'470.43**	**147'940.00**
	Nettoergebnis		*2'010'897.57*		*2'113'600.00*		*2'215'530.43*
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**2'167'574.17**	**156'676.60**	**2'266'300.00**	**152'700.00**	**2'363'470.43**	**147'940.00**
	Nettoergebnis		*2'010'897.57*		*2'113'600.00*		*2'215'530.43*
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**157'765.12**	**156'676.60**	**154'500.00**	**152'700.00**	**149'586.98**	**147'940.00**
	Nettoergebnis		*1'088.52*		*1'800.00*		*1'646.98*
3160.00	Miete an GAW (Pflegewohngruppe)	149'976.60		146'000.00		140'717.80	
3632.00	Beitrag an Alterszentrum im Geeren, Seuzach			700.00		77.80	
3632.01	Beitrag an Pflegezentrum Eulachtal	588.00		600.00		588.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'400.52		4'400.00		5'403.38	
3910.01	Pauschalverrechnung	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
4470.00	Liegensschaftsertrag des Verwaltungsvermögens		149'976.60		146'000.00		141'240.00
4632.01	Beitrag von Pflegezentrum Eulachtal		6'700.00		6'700.00		6'700.00
4125	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**2'009'809.05**		**2'111'800.00**		**2'213'883.45**	
	Nettoergebnis		*2'009'809.05*		*2'111'800.00*		*2'213'883.45*
3632.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (beteiligte Zweckverbände)	1'233'375.85		1'250'000.00		1'197'479.40	
3632.01	Beiträge an Leistungen der Akut- und Übergangspflege (beteiligte Zweckverbände)	44'191.70		40'000.00		46'639.15	
3632.02	Beiträge an Leistungen der Akut- und Übergangspflege (fremde Zweckverbände)	2'449.30		2'500.00			
3632.03	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (fremde Zweckverbände)	56'487.15		65'000.00		63'595.25	
3635.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (private Insitutionen)	669'134.45		750'000.00		903'369.65	
3635.01	Beiträge an Leistungen der Akut- und Übergangspflege (private Insitutionen)	1'370.60		1'500.00			
3910.01	Pauschalverrechnung	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**1'384'940.65**		**1'452'600.00**		**1'376'092.09**	
	Nettoergebnis		*1'384'940.65*		*1'452'600.00*		*1'376'092.09*
421	**Ambulante Krankenpflege**	**1'384'940.65**		**1'452'600.00**		**1'376'092.09**	
	Nettoergebnis		*1'384'940.65*		*1'452'600.00*		*1'376'092.09*

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**7'285.00**		**7'800.00**		**8'435.00**	
	Nettoergebnis		*7'285.00*		*7'800.00*		*8'435.00*
3130.00	Besoldung Hebammen	4'485.00		5'000.00		5'635.00	
3910.01	Pauschalverrechnung	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**1'377'655.65**		**1'444'800.00**		**1'367'657.09**	
	Nettoergebnis		*1'377'655.65*		*1'444'800.00*		*1'367'657.09*
3632.00	Beiträge an Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex Eulachtal)	890'215.80		950'000.00		903'797.53	
3632.01	Beiträge an nichtpflegerische Spitex-Leistungen (Spitex Eulachtal)	199'752.00		180'000.00		190'347.50	
3632.02	Beiträge an Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (gemischtwirtsch. Unternehmen)	284'013.75		300'000.00		263'905.01	
3632.03	Beiträge an Leistungen der Akut- und Übergangspflege			3'000.00		459.85	
3632.04	Beiträge an Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Kispex)	874.10		6'000.00		4'754.20	
3635.00	Beiträge an Leistungen der Akut- und Übergangspflege (private Unternehmungen)			3'000.00		1'593.00	
3910.01	Pauschalverrechnung	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
43	**Gesundheitsprävention**	**64'872.15**		**67'000.00**		**66'766.80**	**-145.85**
	Nettoergebnis		*64'872.15*		*67'000.00*		*66'912.65*
431	**Alkohol- und Drogenprävention**	**53'240.20**		**55'500.00**		**52'465.90**	
	Nettoergebnis		*53'240.20*		*55'500.00*		*52'465.90*
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**53'240.20**		**55'500.00**		**52'465.90**	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*53'240.20*		*55'500.00*		*52'465.90*
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600.00		500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.50					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.10					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		3'000.00		213.70	
3612.00	Vorbeugende Massnahmen (Drogen)	52'431.60		52'000.00		52'252.20	
432	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**6'652.00**		**6'700.00**		**9'491.20**	
	Nettoergebnis		*6'652.00*		*6'700.00*		*9'491.20*
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**6'652.00**		**6'700.00**		**9'491.20**	
	Nettoergebnis		*6'652.00*		*6'700.00*		*9'491.20*
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'800.20	
3634.00	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	3'252.00		3'300.00		3'291.00	
3635.00	Beiträge an private Institutionen	600.00		600.00		600.00	
3910.01	Pauschalverrechnung	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
434	**Lebensmittelkontrolle**	**4'979.95**		**4'800.00**		**4'809.70**	**-145.85**
	Nettoergebnis		*4'979.95*		*4'800.00*		*4'955.55*
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**4'979.95**		**4'800.00**		**4'809.70**	**-145.85**
	Nettoergebnis		*4'979.95*		*4'800.00*		*4'955.55*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'179.95		2'000.00		2'009.70	
3910.01	Pauschalverrechnung	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						-145.85

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	**Gesundheitswesen, Übriges**	**141'034.97**	**45'368.10**	**137'600.00**	**44'000.00**	**129'540.24**	**43'875.90**
	Nettoergebnis		*95'666.87*		*93'600.00*		*85'664.34*
490	**Gesundheitswesen, Übriges**	**141'034.97**	**45'368.10**	**137'600.00**	**44'000.00**	**129'540.24**	**43'875.90**
	Nettoergebnis		*95'666.87*		*93'600.00*		*85'664.34*
4900	**Gesundheitswesen, übriges**	**141'034.97**	**45'368.10**	**137'600.00**	**44'000.00**	**129'540.24**	**43'875.90**
	Nettoergebnis		*95'666.87*		*93'600.00*		*85'664.34*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonal	47'153.95		46'900.00		45'752.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'027.95		3'100.00		2'935.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'980.20		6'000.00		5'722.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	567.45		500.00		551.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	483.55		500.00		493.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	485.60		400.00		388.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten					250.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'307.85		5'500.00		4'792.35	
3130.01	Altersanlaufstelle	2'785.20		1'700.00		1'943.20	
3160.00	Miete und Benützungskosten	5'880.00		6'100.00		5'880.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
3631.01	Beiträge an Kanton (Geko, AGZ)	13'327.07		17'000.00		12'822.99	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	50'236.15		46'900.00		45'206.00	
3910.01	Pauschalverrechnung	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
4635.00	Rückerstattungen (Altersanlaufstelle)		45'368.10		44'000.00		43'875.90
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**7'946'420.46**	**4'604'349.42**	**7'084'900.00**	**4'378'400.00**	**7'025'332.73**	**4'970'822.38**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*3'342'071.04*		*2'706'500.00*		*2'054'510.35*
51	**Krankheit und Unfall**	**341'561.50**	**342'672.75**	**500'000.00**	**500'000.00**	**348'944.25**	**359'385.60**
	Nettoergebnis	*1'111.25*				*10'441.35*	
512	**Prämienverbilligungen**	**341'561.50**	**342'672.75**	**500'000.00**	**500'000.00**	**348'944.25**	**359'385.60**
	Nettoergebnis	*1'111.25*				*10'441.35*	
5120	**Prämienverbilligungen**	**341'561.50**	**342'672.75**	**500'000.00**	**500'000.00**	**348'944.25**	**359'385.60**
	Nettoergebnis	*1'111.25*				*10'441.35*	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	341'561.50		500'000.00		348'944.25	
4290.00	Rückerstattungen Prämienübernahmen Verlustscheine						2'569.05
4631.00	Kantonsbeiträge		237'589.30		420'000.00		246'491.00
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien		97'241.45		80'000.00		106'507.15
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtsmässige Prämien aus Nachlass)		7'842.00				3'818.40
52	**Invalidität**	**1'073'753.45**	**718'590.20**	**827'150.00**	**582'500.00**	**957'415.35**	**669'614.35**
	Nettoergebnis		*355'163.25*		*244'650.00*		*287'801.00*
522	**Ergänzungsleistungen IV**	**1'073'753.45**	**718'590.20**	**827'150.00**	**582'500.00**	**957'415.35**	**669'614.35**
	Nettoergebnis		*355'163.25*		*244'650.00*		*287'801.00*
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**1'073'753.45**	**718'590.20**	**827'150.00**	**582'500.00**	**957'415.35**	**669'614.35**
	Nettoergebnis		*355'163.25*		*244'650.00*		*287'801.00*
3132.00	Dienstleistungen Dritter / Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	24'729.00		20'500.00		22'634.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	954'688.00		720'000.00		859'551.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	92'686.45		85'000.00		71'230.35	
3910.01	Pauschalverrechnung	1'650.00		1'650.00		4'000.00	
4631.00	Staatsbeiträge		674'341.00		567'000.00		652'370.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		43'778.00		15'000.00		16'204.00
4637.22	Rückerstattungen Krankheitskosten		471.20		500.00		1'040.35
53	**Alter und Hinterlassene**	**1'264'421.76**	**919'767.70**	**934'750.00**	**719'600.00**	**1'129'235.54**	**865'278.45**
	Nettoergebnis		*344'654.06*		*215'150.00*		*263'957.09*
531	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**		**8'883.00**		**6'600.00**		**8'315.60**
	Nettoergebnis	*8'883.00*		*6'600.00*		*8'315.60*	
5310	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**		**8'883.00**		**6'600.00**		**8'315.60**
	Nettoergebnis	*8'883.00*		*6'600.00*		*8'315.60*	
4611.00	Entschädigung Kantonale Ausgleichskasse		8'883.00		6'600.00		8'315.60
532	**Ergänzungsleistungen AHV**	**1'062'479.20**	**746'220.00**	**792'150.00**	**564'000.00**	**982'375.50**	**694'245.15**
	Nettoergebnis		*316'259.20*		*228'150.00*		*288'130.35*
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**1'062'479.20**	**746'220.00**	**792'150.00**	**564'000.00**	**982'375.50**	**694'245.15**
	Nettoergebnis		*316'259.20*		*228'150.00*		*288'130.35*
3132.00	Dienstleistungen Dritter / Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	24'729.00		20'500.00		22'634.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	957'002.00		720'000.00		903'477.00	
3637.23	Rückerstattung EL-Krankheits- und Behinderungskosten	79'098.20		50'000.00		52'264.50	
3910.01	Pauschalverrechnung	1'650.00		1'650.00		4'000.00	
4631.00	Staatsbeiträge		676'249.00		528'500.00		566'149.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (Budget 22: Kto. 4637.21)		24'193.00		20'000.00		108'345.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		41'832.00		15'000.00		18'858.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (Budget 22: Kto. 4637.23)		2'043.90		500.00		605.20
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten		1'902.10				287.95
534	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**201'942.56**	**164'664.70**	**142'600.00**	**149'000.00**	**146'860.04**	**162'717.70**
	Nettoergebnis		*37'277.86*	*6'400.00*		*15'857.66*	
5340	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**201'942.56**	**164'664.70**	**142'600.00**	**149'000.00**	**146'860.04**	**162'717.70**
	Nettoergebnis		*37'277.86*	*6'400.00*		*15'857.66*	
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	20'837.45		18'000.00		18'200.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'338.00		1'100.00		1'168.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'041.50		1'300.00		1'570.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250.75		200.00		219.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	213.65		200.00		196.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	214.65		200.00		154.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'686.12		1'000.00		470.60	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'547.20		500.00		1'790.15	
3120.00	Wasser, Energie und Heizung	41'022.45		50'000.00		39'328.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'191.10		2'000.00		22'554.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'148.10		1'100.00		1'090.20	
3144.00	Baulicher Unterhalt	78'312.70		25'000.00		14'826.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'818.05		3'000.00		557.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	13'639.79		13'800.00		13'438.09	
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche					14'381.85	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	22'581.05		15'000.00		6'811.95	
3910.01	Pauschalverrechnung	10'100.00		10'100.00		10'100.00	
4260.00	Rückerstattungen		29'933.65		30'000.00		30'633.85
4470.00	Liegensschaftsertrag des Verwaltungsvermögens		116'012.00		119'000.00		132'083.85
4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche		18'719.05				
54	**Familie und Jugend**	**1'439'187.41**	**191'171.72**	**1'301'300.00**	**131'700.00**	**1'272'833.60**	**731'122.60**
	Nettoergebnis		*1'248'015.69*		*1'169'600.00*		*541'711.00*
543	**Alimentenbevorschussung und Inkasso**	**71'267.05**	**66'706.15**	**80'000.00**	**20'000.00**	**90'165.95**	**12'267.80**
	Nettoergebnis		*4'560.90*		*60'000.00*		*77'898.15*
5430	**Alimentenbevorschussung und Inkasso**	**71'267.05**	**66'706.15**	**80'000.00**	**20'000.00**	**90'165.95**	**12'267.80**
	Nettoergebnis		*4'560.90*		*60'000.00*		*77'898.15*
3637.00	Alimentenbevorschussungen	71'267.05		80'000.00		90'165.95	
4260.00	Rückerstattungen Alimenten		66'706.15		20'000.00		12'267.80
544	**Jugendschutz**	**1'255'621.95**	**12'853.92**	**1'129'600.00**	**6'000.00**	**1'091'486.35**	**613'254.80**
	Nettoergebnis		*1'242'768.03*		*1'123'600.00*		*478'231.55*
5440	**Jugend**	**1'255'621.95**	**12'853.92**	**1'129'600.00**	**6'000.00**	**1'091'486.35**	**613'254.80**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*1'242'768.03*		*1'123'600.00*		*478'231.55*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	90'073.05		91'000.00		87'418.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-323.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'742.15		5'900.00		5'595.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'457.60		11'500.00		10'957.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'079.90		1'000.00		1'052.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	919.85		1'000.00		941.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	924.30		800.00		743.15	
3099.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00		900.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	275.85		2'000.00		571.85	
3105.00	Lebensmittel	1'670.20		1'000.00		2'013.20	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	838.40		500.00		417.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'012.35		500.00		2'957.15	
3130.01	Verwaltungskosten / Tel. Abonnement	2'084.15		2'000.00		1'620.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	1'621.75		500.00			
3160.00	Mieten und Benützungskosten	12'700.00		12'700.00		12'700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		100.00			
3199.00	Übriger Verwaltungsaufwand			100.00			
3631.01	Beiträge an Kanton (Jugendhilfsstellen gem. KJHG)	258'515.90		250'000.00		242'756.10	
3631.02	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung gem. KJG)	843'616.30		678'000.00		679'104.15	
3635.01	Beiträge an Private (Krippe, Elternbeitrag)	22'513.20		70'000.00		41'737.85	
4250.00	Verkaufserlöse		1'901.80		1'000.00		2'250.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter				5'000.00		7'404.50

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Kantonsbeiträge (Versorgertaxen etc.)		10'952.12				603'600.00
545	**Leistungen an Familien**	**112'298.41**	**111'611.65**	**91'700.00**	**105'700.00**	**91'181.30**	**105'600.00**
	Nettoergebnis		*686.76*	*14'000.00*		*14'418.70*	
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**112'298.41**	**111'611.65**	**91'700.00**	**105'700.00**	**91'181.30**	**105'600.00**
	Nettoergebnis		*686.76*	*14'000.00*		*14'418.70*	
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	16'627.60		20'000.00		22'382.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-1'451.00				-4'485.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	973.25		900.00		4'221.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	316.25		800.00		743.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	90.25		200.00		130.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	155.90		200.00		191.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	155.75		100.00		151.85	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'400.00		3'000.00		4'246.20	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar	13'241.80					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'021.50		1'000.00		970.00	
3144.00	Baulicher Unterhalt	24'625.10		12'000.00		11'092.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'969.05		2'000.00		544.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50.40		100.00		51.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	2'496.05		2'800.00		2'313.99	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	48'626.51		48'600.00		48'626.51	
4260.00	Rückerstattungen		43'931.65		38'000.00		37'920.00
4470.00	Liegensschaftsertrag des Verwaltungsvermögens		67'680.00		67'700.00		67'680.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
55	**Arbeitslosigkeit**			**36'000.00**			
	Nettoergebnis				*36'000.00*		
552	**Leistungen an Arbeitslose**			**36'000.00**			
	Nettoergebnis				*36'000.00*		
5525	**Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose**			**36'000.00**			
	Nettoergebnis				*36'000.00*		
3637.60	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose			36'000.00			
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**3'827'496.34**	**2'432'147.05**	**3'485'700.00**	**2'444'600.00**	**3'316'903.99**	**2'345'421.38**
	Nettoergebnis		*1'395'349.29*		*1'041'100.00*		*971'482.61*
571	**Beihilfen/Zuschüsse**	**86'982.00**	**62'213.00**	**63'000.00**	**45'600.00**	**63'871.00**	**45'424.00**
	Nettoergebnis		*24'769.00*		*17'400.00*		*18'447.00*
5710	**Beihilfen/Zuschüsse**	**86'982.00**	**62'213.00**	**63'000.00**	**45'600.00**	**63'871.00**	**45'424.00**
	Nettoergebnis		*24'769.00*		*17'400.00*		*18'447.00*
3637.24	Beiträge für BH-Empfänger	86'982.00		63'000.00		63'871.00	
4290.24	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen (Budget 22: Kto. 4637.24)				5'000.00		
4631.00	Staatsbeiträge		58'083.00		40'600.00		42'596.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		4'130.00				2'828.00
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**926'156.65**	**417'745.27**	**1'233'300.00**	**633'200.00**	**1'045'551.63**	**752'472.81**
	Nettoergebnis		*508'411.38*		*600'100.00*		*293'078.82*

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**926'156.65**	**417'745.27**	**1'233'300.00**	**633'200.00**	**1'045'551.63**	**752'472.81**
	Nettoergebnis		*508'411.38*		*600'100.00*		*293'078.82*
3637.30	Schweizer Bürger ohne Kostenersatz	458'954.05		500'000.00		401'960.80	
3637.34	Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde (ohne Kostenersatz)	52'595.28		140'000.00		111'920.30	
3637.35	Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde (mit vollem Kostenersatz)	207'862.72		400'000.00		342'846.43	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	200'944.60		187'500.00		180'824.10	
3910.01	Pauschalverrechnung	5'800.00		5'800.00		8'000.00	
4631.00	Staatsbeitrag		4'890.00		23'200.00		18'000.00
4631.35	Rückerstatt. Kanton für ausl. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz (+ Überhang Integrationskosten)		180'470.75		400'000.00		325'244.55
4637.30	Rückerstattungen Dritter Schweizer Bürger		184'444.12		120'000.00		209'651.57
4637.34	Rückerstattungen Dritter Ausländer (ohne Kostenersatz)		35'933.25		45'000.00		170'236.24
4637.35	Rückerstattungen Dritter Ausländer (mit vollem Kostenersatz)		12'007.15		45'000.00		29'340.45
573	**Asylwesen**	**2'131'006.84**	**1'308'080.03**	**1'575'400.00**	**1'180'000.00**	**1'537'190.31**	**994'038.01**
	Nettoergebnis		*822'926.81*		*395'400.00*		*543'152.30*
5730	**Asylbewerberbetreuung**	**2'131'006.84**	**1'308'080.03**	**1'575'400.00**	**1'180'000.00**	**1'537'190.31**	**994'038.01**
	Nettoergebnis		*822'926.81*		*395'400.00*		*543'152.30*
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'140.59		3'000.00		9'319.18	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar	19'079.93		3'000.00		23'535.75	
3120.00	Wasser, Energie und Heizung	69'667.28		17'000.00		20'833.62	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Bew. VA bis 7 J.)	2'934.25				738.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Dienstleistungen Dritter (übrige)	15'582.25		10'000.00		15'330.15	
3130.04	Integrationskosten Drittangebot IAZH (AS)	14'807.50		12'000.00		7'760.00	
3144.00	Baulicher Unterhalt	332.80		85'000.00		16'223.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	567'133.10		308'000.00		335'223.86	
3161.00	Miete und Benützungskosten Fahrzeuge	386.70					
3611.00	Integrationskosten Kantonale Angebote IAZH (AS)			12'000.00			
3612.00	Integrationskosten kommunale Angebote IAZH (AS)	116'400.00		12'000.00		32'800.00	
3614.00	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (AS)	8'700.00		12'000.00			
3637.00	Beiträge an Asylbewerber bis 7 Jahre	259'230.15		200'000.00		189'759.30	
3637.01	Beiträge an Asylbewerber Bew. VA ab 7 Jahre	133'645.60		167'000.00		136'609.65	
3637.02	Beiträge an Flüchtlinge mit Schutzstatus S	664'785.89		500'000.00		523'027.10	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	251'180.80		234'400.00		226'030.20	
4260.00	Rückerstattungen (Bew. N)		223'494.40		145'000.00		126'334.20
4260.01	Rückerstattungen (VA bis 7 J.)		50'897.20		50'000.00		54'563.45
4260.02	Diverse Rückerstattungen		17'073.10		70'000.00		40'244.97
4260.03	Rückerstattungen Flüchtlinge Schutzstatus S		707'162.63		665'000.00		634'222.39
4470.00	Liegensschaftsertrag des Verwaltungsvermögens		133'225.70				4'020.00
4631.00	Kantonsbeiträge (Integrationskosten Schutzstatus S)		176'227.00		250'000.00		134'653.00
579	**Fürsorge, Übriges**	**683'350.85**	**644'108.75**	**614'000.00**	**585'800.00**	**670'291.05**	**553'486.56**
	Nettoergebnis		*39'242.10*		*28'200.00*		*116'804.49*
5790	**Fürsorge, Übriges**	**683'350.85**	**644'108.75**	**614'000.00**	**585'800.00**	**670'291.05**	**553'486.56**
	Nettoergebnis		*39'242.10*		*28'200.00*		*116'804.49*

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	1'125.00					
3010.00	Besoldung Sozialsekretariat	414'176.80		382'000.00		373'081.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'523.40		25'500.00		23'957.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'172.00		50'000.00		43'322.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'977.85		4'000.00		4'499.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'233.80		4'000.00		4'029.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'277.70		3'300.00		3'170.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'047.50				118.00	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'560.95		9'500.00		1'610.00	
3103.00	Fachliteratur und Zeitschriften	74.00		300.00		74.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'653.65		30'000.00		58'178.80	
3130.01	Integrationskosten Drittangebot IAZH (FL)	25'674.00		10'000.00		6'300.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'362.90		15'000.00		58'915.70	
3161.00	Mieten und Benützungskosten Fahrzeuge	297.80					
3170.00	Reisekosten und Spesen	125.30		300.00		299.60	
3199.00	Übriger Sachaufwand	19'813.75		20'000.00		20'177.65	
3611.00	Integrationskosten Kantonale Angebote IAZH (FL)	4'288.50		10'000.00		48.45	
3612.00	Integrationskosten kommunale Angebote IAZH (FL)	7'003.00		10'000.00		24'116.00	
3614.00	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (FL)	14'112.50		10'000.00			
3635.00	Beiträge an private Institutionen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3910.01	Pauschalverrechnung	11'100.00		11'100.00		16'000.00	
3920.00	Anteil Sachaufwand	21'750.45		16'000.00		29'392.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		120.00				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen (Überhang Integrationskosten durch Sozialhilfe)		5'408.50		52'000.00		40'613.21
4470.00	Liegensschaftsertrag des Verwaltungsvermögens		220.00				110.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		9'742.00				5'983.05
4631.00	Kantonsbeiträge (Integrationspauschale Integrationsagenda)		93'060.00		65'000.00		54'720.00
4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche		33'196.70				
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		502'361.55		468'800.00		452'060.30
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**2'526'191.97**	**1'568'070.74**	**2'607'300.00**	**1'435'600.00**	**2'505'685.31**	**1'412'208.84**
	Nettoergebnis		*958'121.23*		*1'171'700.00*		*1'093'476.47*
61	**Strassenverkehr**	**1'878'215.85**	**1'566'126.74**	**1'953'300.00**	**1'432'100.00**	**1'810'496.15**	**1'409'409.24**
	Nettoergebnis		*312'089.11*		*521'200.00*		*401'086.91*
615	**Gemeindestrassen**	**1'878'215.85**	**1'566'126.74**	**1'953'300.00**	**1'432'100.00**	**1'810'496.15**	**1'409'409.24**
	Nettoergebnis		*312'089.11*		*521'200.00*		*401'086.91*
6150	**Gemeindestrassen**	**1'383'759.55**	**1'441'865.73**	**1'426'300.00**	**1'326'000.00**	**1'337'345.70**	**1'309'901.01**
	Nettoergebnis	*58'106.18*			*100'300.00*		*27'444.69*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	460'780.95		495'000.00		454'152.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-9'016.12				-58'466.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'191.19		32'500.00		23'918.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'009.90		50'000.00		49'228.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'381.60		10'000.00		9'157.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'677.55		5'500.00		4'426.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'727.15		5'000.00		3'547.80	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	15'277.45		9'000.00		8'842.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'637.55		20'000.00		20'618.80	
3101.01	Verbrauchsmaterial Fahrzeuge	17'012.60		16'500.00		13'195.00	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	492.65		3'000.00		2'986.85	
3111.00	Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	7'437.80		10'000.00		32'594.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'185.40		15'000.00		30'190.35	
3130.01	Verwaltungskosten / Tel.Abonnement	715.20		1'500.00		696.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'422.50		4'000.00		3'095.25	
3137.00	Steuern, Gebühren, Abgaben	4'162.75		4'500.00		4'293.15	
3141.00	Belagsarbeiten, Staubfreimachung und Entwässerung	220'588.35		295'000.00		283'244.00	
3141.01	Strassenflickarbeiten für Dritte	73'140.90		20'000.00		14'743.20	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	7'014.60		5'000.00		651.75	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	26'231.35		26'000.00		32'389.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'958.00		1'500.00		2'151.85	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	235'269.52		250'900.00		194'122.17	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	14'890.25		14'900.00		14'890.24	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	9'969.65		23'300.00		9'969.63	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			12'000.00			
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	378.26		400.00		378.26	
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	67'888.35				48'795.15	
3910.01	Pauschalverrechnung	22'800.00		22'800.00		61'200.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Verrechneter Sachaufwand	72'534.20		73'000.00		72'332.70	
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen						35'400.00
4240.01	Rückerstattungen Belagsinstandstellung		119'131.35		30'000.00		1'320.70
4260.00	Rückerstattungen		28'594.40		15'000.00		20'607.25
4630.00	Bundeserträge		30'000.00				
4631.00	Staatsbeiträge		1'016'678.53		1'000'000.00		1'012'543.51
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		247'461.45		281'000.00		240'029.55
6151	**Strassenreinigung**	**113'909.89**	**20'552.00**	**134'700.00**	**22'000.00**	**121'691.20**	**19'823.70**
	Nettoergebnis		*93'357.89*		*112'700.00*		*101'867.50*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	39'248.30		41'000.00		42'403.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-539.09				-224.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'466.93		2'400.00		2'008.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'553.00		4'200.00		4'225.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'033.25		1'200.00		1'049.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	396.25		400.00		392.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	401.95		400.00		317.55	
3099.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'032.95		1'300.00		1'179.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6.50		100.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial Fahrzeuge	2'319.90		2'500.00		1'799.30	
3111.00	Werkzeug und Werkgeschirr	243.45		500.00			
3130.01	Verwaltungskosten / Tel. Abonnement	97.50		200.00		95.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	466.70		500.00		422.10	
3137.00	Steuern, Gebühren, Abgaben	567.65		600.00		585.45	
3141.00	Strassenreinigung	35'050.75		58'000.00		34'641.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	640.25		700.00		75.40	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	3'331.00		3'500.00		4'416.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	160.75		200.00		190.40	
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	8'289.50				8'971.05	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	7'142.40		10'000.00		6'941.50	
3910.01	Pauschalverrechnung	7'000.00		7'000.00		12'200.00	
4260.00	Rückerstattungen		2'586.85		2'000.00		1'290.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'965.15		20'000.00		18'532.80
6152	**Winterdienst**	**202'466.95**	**55'117.60**	**205'100.00**	**54'000.00**	**200'090.00**	**48'278.20**
	Nettoergebnis		*147'349.35*		*151'100.00*		*151'811.80*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	96'508.05		100'000.00		101'485.40	
3010.02	Zulagen	1'488.40		2'000.00		1'134.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-1'138.11				-474.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'178.44		6'500.00		4'917.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'500.50		8'500.00		8'921.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'527.40		2'800.00		2'528.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	991.85		1'000.00		943.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'003.90		900.00		773.60	
3099.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'291.85		2'700.00		2'490.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'145.15		2'000.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial Fahrzeuge	4'897.55		5'000.00		3'798.55	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	513.95					
3130.01	Verwaltungskosten / Tel. Abonnement	205.90		400.00		200.65	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	985.25		1'100.00		891.05	
3137.00	Steuern, Gebühren, Abgaben	1'198.35		1'300.00		1'235.90	
3141.00	Winterdienst	43'914.67		40'000.00		32'335.00	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	1'351.60		2'000.00		432.60	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	7'240.75		7'500.00		9'562.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	340.45		400.00		403.15	
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	1'607.45					
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	10'713.60		14'000.00		10'412.25	
3910.01	Pauschalverrechnung	7'000.00		7'000.00		18'100.00	
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		11'730.00		15'000.00		6'340.00
4260.00	Rückerstattungen		5'461.15		3'000.00		2'813.45
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		37'926.45		36'000.00		39'124.75
6153	**Signalisation**	**63'579.92**	**14'471.20**	**64'100.00**	**11'500.00**	**53'225.00**	**9'455.05**
	Nettoergebnis		*49'108.72*		*52'600.00*		*43'769.95*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	17'442.95		18'000.00		18'846.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-239.58				-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'095.20		1'000.00		892.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'579.45		1'800.00		1'878.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	458.45		500.00		465.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	176.20		200.00		174.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	178.55		200.00		141.65	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	903.55		600.00		524.25	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	33.90		500.00		443.05	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Verbrauchsmaterial Fahrzeuge	1'031.05		800.00		799.70	
3109.00	Strassenbezeichnung	38'473.05		35'000.00		23'783.00	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	108.20					
3120.00	Wasser, el. Energie und Heizung			200.00		172.30	
3130.01	Verwaltungskosten / Tel. Abonnement	43.35		100.00		333.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	207.40		300.00		187.60	
3137.00	Steuern, Abgaben und Gebühren	252.30		300.00		260.20	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	284.55		300.00		33.50	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	1'480.45		1'200.00		1'963.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	70.90		100.00		84.00	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand			3'000.00		2'341.25	
4260.00	Rückerstattungen		6'486.70		3'000.00		1'218.25
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'984.50		8'500.00		8'236.80
6154	**Strassenbeleuchtung**	**114'499.54**	**34'120.21**	**123'100.00**	**18'600.00**	**98'144.25**	**21'951.28**
	Nettoergebnis		*80'379.33*		*104'500.00*		*76'192.97*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	8'721.30		9'500.00		9'423.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-119.80				-50.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	548.79		600.00		446.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	789.00		900.00		938.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	227.15		300.00		233.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	88.05		100.00		87.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	88.90		100.00		70.15	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	451.75		300.00		262.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1.45		100.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial Fahrzeuge	515.55		500.00		399.85	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	54.10					
3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	64'600.80		66'000.00		50'472.85	
3130.01	Verwaltungskosten / Tel. Abonnement	21.65				21.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	103.70		100.00		93.80	
3137.00	Steuern, Gebühren, Abgaben	126.15		200.00		130.10	
3140.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung (inkl. Strom für Strassenbeleuchtung bis 2020)	13'723.75		30'000.00		4'514.80	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Geräte und Einrichtungen	142.30		200.00		16.75	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	740.20		800.00		981.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	37.30		100.00		42.00	
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	10'337.45				15'560.15	
3910.01	Pauschalverrechnung	13'300.00		13'300.00		14'500.00	
4260.00	Rückerstattungen		11'726.55		2'000.00		3'825.55
4631.00	Staatsbeiträge		18'401.41		13'100.00		14'007.33
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'992.25		3'500.00		4'118.40
62	**Öffentlicher Verkehr**	**647'976.12**	**1'944.00**	**654'000.00**	**3'500.00**	**695'189.16**	**2'799.60**
	Nettoergebnis		*646'032.12*		*650'500.00*		*692'389.56*
621	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**216'097.70**	**1'944.00**	**215'200.00**	**2'000.00**	**211'098.50**	**1'944.00**
	Nettoergebnis		*214'153.70*		*213'200.00*		*209'154.50*
6210	**Bundesbahnen**	**216'097.70**	**1'944.00**	**215'200.00**	**2'000.00**	**211'098.50**	**1'944.00**
	Nettoergebnis		*214'153.70*		*213'200.00*		*209'154.50*

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3630.00	Beiträge an die SBB	706.70		800.00		705.50	
3631.00	Beitrag Bahninfrastrukturfonds Kanton Zürich	215'391.00		214'400.00		210'393.00	
4610.00	Rückerstattung des Bundes		1'944.00		2'000.00		1'944.00
622	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**431'878.42**		**438'800.00**	**1'500.00**	**484'090.66**	**855.60**
	Nettoergebnis		*431'878.42*		*437'300.00*		*483'235.06*
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**431'878.42**		**438'800.00**	**1'500.00**	**484'090.66**	**855.60**
	Nettoergebnis		*431'878.42*		*437'300.00*		*483'235.06*
3120.00	Wasser, el. Energie und Heizung	1'347.00		800.00		934.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	310.00		4'000.00		310.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	1'157.35		500.00		53'794.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	20'995.32		26'000.00		20'995.31	
3632.00	Beitrag an Verkehrsverbund			391'700.00		392'223.00	
3634.00	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen (ZVV)	391'745.00					
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	3'023.75		2'500.00		2'533.50	
3910.01	Pauschalverrechnung	13'300.00		13'300.00		13'300.00	
4260.00	Rückerstattungen				1'500.00		855.60
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**3'517'416.85**	**3'029'666.19**	**3'575'900.00**	**3'159'900.00**	**3'512'334.58**	**3'123'709.63**
	Nettoergebnis		*487'750.66*		*416'000.00*		*388'624.95*
71	**Wasserversorgung**	**1'368'324.35**	**1'337'541.70**	**1'528'100.00**	**1'500'900.00**	**1'306'139.80**	**1'295'163.25**
	Nettoergebnis		*30'782.65*		*27'200.00*		*10'976.55*
710	**Wasserversorgung**	**1'368'324.35**	**1'337'541.70**	**1'528'100.00**	**1'500'900.00**	**1'306'139.80**	**1'295'163.25**
	Nettoergebnis		*30'782.65*		*27'200.00*		*10'976.55*

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7100	**Wasserversorgung (allgemein)**	**30'782.65**		**27'200.00**		**10'976.55**	
	Nettoergebnis		*30'782.65*		*27'200.00*		*10'976.55*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	2'800.00		3'200.00		2'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22.65				24.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14.40				11.95	
3120.00	Wasser, Energie und Heizung	3'807.60		6'000.00		5'190.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'638.00		17'500.00		2'449.40	
3910.01	Pauschalverrechnung	500.00		500.00		500.00	
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**1'337'541.70**	**1'337'541.70**	**1'500'900.00**	**1'500'900.00**	**1'295'163.25**	**1'295'163.25**
	Nettoergebnis						
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	111'842.75		111'000.00		119'067.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'054.05		7'300.00		7'535.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'778.60		14'500.00		14'470.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'001.25		3'200.00		3'311.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'125.90		1'300.00		1'267.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'152.20		1'000.00		1'012.10	
3099.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	930.29		1'000.00		859.22	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	422.48		2'000.00		572.38	
3101.01	Ankauf Wasser für Wiederverkauf	232'077.72				183'384.13	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000.00		29'800.00	
3120.00	Energieverbrauch Anlagen	37'510.64		28'000.00		27'628.01	
3120.01	Ankauf Wasser			250'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	93'272.88		160'000.00		50'656.07	
3130.01	Verwaltungskosten / Tel. Abonnement	2'909.54		2'500.00		3'058.90	
3130.02	Trinkwasserproben	17'974.87		20'000.00		17'042.86	
3130.03	Dienstleistungen Dritter für Hausanschlussleitung	43'231.72		20'000.00		29'558.08	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz und Hydranten	132'746.42		160'000.00		185'668.10	
3143.01	Unterhalt Reservoire, Quellenfassung	23'252.94		60'000.00		45'747.09	
3143.02	Unterhalt Wasserleitungsbrüche	139'855.78		170'000.00		92'888.43	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'500.00		262.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	905.20		500.00		1'030.30	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	261'923.44		279'900.00		316'142.92	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	17'572.24		7'600.00		53'216.89	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeinden und Zweckverbände	7'220.89		7'200.00		7'220.87	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	76'584.55		85'000.00		75'255.65	
3910.01	Pauschalverrechnung	19'600.00		19'600.00		19'600.00	
3920.00	Anteil Sachaufwand	9'433.50		9'200.00		8'905.70	
3940.00	Anteil Kapitalzinsen	81'161.85		72'600.00			
4240.00	Grundgebühren		296'097.32		290'000.00		294'864.04
4240.01	Wasserabgaben		825'748.14		870'000.00		897'455.86
4260.00	Rückerstattungen		4'967.83		5'000.00		3'904.90
4260.01	Rückerstattung Hausanschlussleitung		41'079.99		25'000.00		35'058.64
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		107'124.14		240'500.00		11'127.84

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Staatsbeiträge		28'370.03		30'000.00		28'441.97
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'865.75		31'000.00		24'310.00
4940.00	Aufteilung Kapitalzinsen		9'288.50		9'400.00		
72	**Abwasserbeseitigung**	**996'098.34**	**996'098.34**	**915'100.00**	**915'100.00**	**1'079'395.40**	**1'079'395.40**
	Nettoergebnis						
720	**Abwasserbeseitigung**	**996'098.34**	**996'098.34**	**915'100.00**	**915'100.00**	**1'079'395.40**	**1'079'395.40**
	Nettoergebnis						
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**996'098.34**	**996'098.34**	**915'100.00**	**915'100.00**	**1'079'395.40**	**1'079'395.40**
	Nettoergebnis						
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	18'966.85		20'000.00		18'267.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'133.60		1'300.00		1'062.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'804.90		1'800.00		1'646.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	491.85		600.00		481.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	181.05		200.00		178.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	195.55		200.00		155.45	
3120.00	Wasser, Energie und Heizung	1'912.56		1'500.00		1'641.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'517.81		75'000.00		67'586.88	
3130.01	Dienstleistungen Dritter für Hausanschlussleitung	433.77		1'000.00		420.29	
3143.00	Baulicher Unterhalt	65'945.97		65'000.00		27'696.24	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	206.98		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	79.80				79.20	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-8'109.31		12'800.00		-25'258.89	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					41'222.42	
3612.01	Beitrag an Stadt Winterthur ARA	556'792.30		460'000.00		556'848.35	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen, IKA ARA Thurtal	170'962.51		159'000.00		285'911.60	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe			4'700.00			
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	57'052.35		62'000.00		53'950.60	
3910.01	Pauschalverrechnung	38'600.00		38'600.00		38'600.00	
3920.00	Verrechneter Sachaufwand	9'433.50		9'200.00		8'905.70	
3940.00	Anteil Kapitalzinsen	5'496.30		1'200.00			
4240.00	SEVO-Grundgebühren		300'443.95		300'000.00		301'968.84
4240.01	Klärgebühren		282'773.12		315'000.00		308'738.84
4260.00	Rückerstattungen		100.00		1'000.00		3'634.90
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		329'744.52		215'100.00		
4690.00	Übriger Transferertrag (Umwandlung ARA in IKA)						392'720.12
4920.00	Anteil Sachaufwand		72'534.20		73'000.00		72'332.70
4940.00	Aufteilung Kapitalzinsen		10'502.55		11'000.00		
73	**Abfallwirtschaft**	**625'437.45**	**621'336.80**	**692'300.00**	**683'900.00**	**633'312.88**	**637'699.18**
	Nettoergebnis		*4'100.65*		*8'400.00*	*4'386.30*	
730	**Abfallwirtschaft**	**625'437.45**	**621'336.80**	**692'300.00**	**683'900.00**	**633'312.88**	**637'699.18**
	Nettoergebnis		*4'100.65*		*8'400.00*	*4'386.30*	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	**Abfallwirtschaft (allgemein)**	**9'710.65**	**5'610.00**	**12'400.00**	**4'000.00**	**10'660.70**	**15'047.00**
	Nettoergebnis		*4'100.65*		*8'400.00*	*4'386.30*	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'495.55		6'000.00		7'250.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (KOWU-Anteil Kadaver)	4'215.10		6'400.00		3'410.45	
4260.00	Rückerstattungen		5'610.00		4'000.00		15'047.00
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**615'726.80**	**615'726.80**	**679'900.00**	**679'900.00**	**622'652.18**	**622'652.18**
	Nettoergebnis						
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	16'083.45		16'000.00		15'808.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'033.00		1'000.00		1'009.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'553.05		4'000.00		4'419.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	408.85		400.00		415.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	164.55		200.00		169.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	165.70		100.00		134.25	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'043.30		40'000.00		2'142.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	69'393.49		65'000.00		67'215.85	
3130.02	Haus- und Gewerbekehricht (Schmid)	152'902.82		210'000.00		181'036.11	
3130.03	Grüngutentsorgung	280'096.32		270'000.00		254'683.62	
3144.00	Unterhalt Sammelstellen, Gruben	1'520.58		1'000.00		280.83	
3160.00	Miete Presscontainer	4'619.84		5'200.00		5'040.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	216.60		200.00		216.60	
3199.00	Übriger Sachaufwand	11'881.22		11'000.00		11'353.74	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	6'048.18		5'800.00		6'048.18	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					17'930.18	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (1/2 Anteil KOWU)	1'827.70				3'410.45	
3635.00	Beiträge an private Institutionen			2'300.00			
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	31'218.95		35'000.00		38'691.25	
3910.01	Pauschalverrechnung	10'100.00		10'100.00		10'100.00	
3920.00	Verrechneter Sachaufwand	2'695.25		2'600.00		2'544.50	
3940.00	Anteil Passivzinsen, Verzinsung Stiftungen, Fonds	1'753.95					
4240.00	Kehrichtabfuhrgebühren		305'731.72		300'000.00		304'459.40
4240.01	Abfallmarken		202'859.60		235'000.00		243'162.65
4260.00	Rückerstattungen		44'269.39		75'000.00		75'030.13
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		58'931.69		66'100.00		
4940.00	Verzinsung Spezialfinanzierung		3'934.40		3'800.00		
74	**Verbauungen**	**160'644.01**		**50'000.00**		**123'983.35**	**2'197.95**
	Nettoergebnis		*160'644.01*		*50'000.00*		*121'785.40*
741	**Gewässerverbauungen**	**160'644.01**		**50'000.00**		**123'983.35**	**2'197.95**
	Nettoergebnis		*160'644.01*		*50'000.00*		*121'785.40*
7410	**Gewässerverbauungen**	**160'644.01**		**50'000.00**		**123'983.35**	**2'197.95**
	Nettoergebnis		*160'644.01*		*50'000.00*		*121'785.40*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'882.65				79'622.64	
3142.00	Unterhalt der öffentlichen Gewässer	11'897.70		25'000.00		23'141.30	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'175.71		2'300.00		2'175.72	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	34'987.95		22'000.00		18'343.69	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Pauschalverrechnung	700.00		700.00		700.00	
4260.00	Rückerstattungen						2'197.95
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**47'778.82**	**29'939.20**	**57'800.00**		**57'822.06**	
	Nettoergebnis		*17'839.62*		*57'800.00*		*57'822.06*
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**47'778.82**	**29'939.20**	**57'800.00**		**57'822.06**	
	Nettoergebnis		*17'839.62*		*57'800.00*		*57'822.06*
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**47'778.82**	**29'939.20**	**57'800.00**		**57'822.06**	
	Nettoergebnis		*17'839.62*		*57'800.00*		*57'822.06*
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'759.30		2'000.00		1'325.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74.45		100.00		61.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13.55				10.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11.85				10.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18.15				11.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'900.52		15'000.00		6'194.45	
3130.01	Aufwendungen für Buntbrachen			1'000.00		804.00	
3130.03	Ökologischer Leistungsnachweis (Vernetzungsprojekte)	9'930.45		14'000.00		8'245.70	
3140.00	Unterhalt Naturschutzobjekte	15'326.15		10'000.00		6'219.00	
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche					22'837.80	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	1'044.40		15'000.00		11'402.81	
3910.01	Pauschalverrechnung	700.00		700.00		700.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche		29'939.20				
77	**Übriger Umweltschutz**	**261'462.30**	**44'750.15**	**283'200.00**	**60'000.00**	**267'619.93**	**109'253.85**
	Nettoergebnis		*216'712.15*		*223'200.00*		*158'366.08*
771	**Friedhof und Bestattung**	**215'783.95**	**43'975.15**	**228'900.00**	**60'000.00**	**219'063.61**	**54'433.85**
	Nettoergebnis		*171'808.80*		*168'900.00*		*164'629.76*
7710	**Friedhof und Bestattung**	**215'783.95**	**43'975.15**	**228'900.00**	**60'000.00**	**219'063.61**	**54'433.85**
	Nettoergebnis		*171'808.80*		*168'900.00*		*164'629.76*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	3'919.20		2'500.00		2'756.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	251.55		200.00		176.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	89.35		100.00		77.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.15		100.00		29.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40.25		100.00		23.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	641.75		500.00		322.00	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	2'833.52					
3120.00	Wasser, Energie und Heizung	7'487.70		5'500.00		5'528.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	168'895.40		185'000.00		172'223.90	
3144.00	Baulicher Unterhalt der Anlage	14'976.15		12'000.00		6'226.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		112.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	4'783.76		4'800.00		4'783.75	
3612.00	Beitrag Friedhofgemeinde Gachnang			2'600.00		3'900.00	
3637.00	Beiträge an Private bei Todesfällen in Elgg			300.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeinden und Zweckverbände	1'421.67		1'400.00		1'421.66	
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche					3'244.35	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	303.50		3'000.00		1'336.50	
3910.01	Pauschalverrechnung	10'100.00		10'100.00		16'900.00	
4260.00	Rückerstattungen		25'840.15		30'000.00		25'778.85
4390.00	Grabunterhalts-Entschädigungen		18'135.00		30'000.00		28'655.00
779	**Umweltschutz, Übriges**	**45'678.35**	**775.00**	**54'300.00**		**48'556.32**	**54'820.00**
	Nettoergebnis		*44'903.35*		*54'300.00*	*6'263.68*	
7790	**Umweltschutz, Übriges**	**17'255.00**		**23'300.00**		**16'366.57**	
	Nettoergebnis		*17'255.00*		*23'300.00*		*16'366.57*
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			200.00		40.50	
3120.00	Wasser, Energie und Heizung	933.20		300.00		323.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		7'000.00		1'421.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			100.00			
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	14'621.80		15'000.00		13'881.72	
3910.01	Pauschalverrechnung	700.00		700.00		700.00	
7791	**Hundeversäuberung / Robidog**	**28'423.35**	**775.00**	**31'000.00**		**32'189.75**	**54'820.00**
	Nettoergebnis		*27'648.35*		*31'000.00*	*22'630.25*	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'717.05		5'500.00		5'513.70	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	765.30		1'500.00		1'662.80	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	13'941.00		14'000.00		15'013.25	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Pauschalverrechnung	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4260.00	Rückerstattungen		775.00				
4920.00	Verrechneter Sachaufwand						54'820.00
79	**Raumordnung**	**57'671.58**		**49'400.00**		**44'061.16**	
	Nettoergebnis		*57'671.58*		*49'400.00*		*44'061.16*
790	**Raumordnung**	**57'671.58**		**49'400.00**		**44'061.16**	
	Nettoergebnis		*57'671.58*		*49'400.00*		*44'061.16*
7900	**Raumordnung**	**57'671.58**		**49'400.00**		**44'061.16**	
	Nettoergebnis		*57'671.58*		*49'400.00*		*44'061.16*
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'754.35		5'000.00		2'242.90	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	35'768.23		35'800.00		35'768.26	
3632.00	Beiträge an Regionalplanung RWU	9'149.00		8'000.00		6'050.00	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**156'809.98**	**787'046.44**	**224'000.00**	**834'000.00**	**161'808.91**	**742'401.55**
	Nettoergebnis	*630'236.46*		*610'000.00*		*580'592.64*	
81	**Landwirtschaft**	**36'002.25**	**38.00**	**33'100.00**	**500.00**	**31'701.28**	**38.00**
	Nettoergebnis		*35'964.25*		*32'600.00*		*31'663.28*
812	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**	**36'002.25**	**38.00**	**33'100.00**	**500.00**	**31'701.28**	**38.00**
	Nettoergebnis		*35'964.25*		*32'600.00*		*31'663.28*
8120	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**	**36'002.25**	**38.00**	**33'100.00**	**500.00**	**31'701.28**	**38.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*35'964.25*		*32'600.00*		*31'663.28*
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	4'335.00		5'000.00		4'165.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	278.35		300.00		267.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	41.40				39.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	44.45		100.00		45.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	44.65				35.40	
3130.00	Unterhalt Meliorationsobjekte	28'491.80		20'000.00		19'999.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00				500.00	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	1'566.60		7'000.00		5'949.28	
3910.01	Pauschalverrechnung	700.00		700.00		700.00	
4631.00	Staatsbeiträge		38.00		500.00		38.00
82	**Forstwirtschaft**	**86'062.13**	**49'398.44**	**146'700.00**	**61'000.00**	**96'126.33**	**38'874.25**
	Nettoergebnis		*36'663.69*		*85'700.00*		*57'252.08*
820	**Forstwirtschaft**	**86'062.13**	**49'398.44**	**146'700.00**	**61'000.00**	**96'126.33**	**38'874.25**
	Nettoergebnis		*36'663.69*		*85'700.00*		*57'252.08*
8200	**Forstwirtschaft, Hauptbetrieb**	**86'062.13**	**49'398.44**	**146'700.00**	**61'000.00**	**96'126.33**	**38'874.25**
	Nettoergebnis		*36'663.69*		*85'700.00*		*57'252.08*
3102.00	Drucksachen und Publikationen			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	68'697.10		100'000.00		76'856.60	
3140.01	Unterhalt Waldhütte			500.00			
3141.00	Unterhalt Forststrassen	3'499.50		30'000.00		5'514.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00		351.70	
3199.00	Übriger Sachaufwand	378.00		1'000.00		378.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'746.55		1'700.00		1'746.55	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	399.23		400.00		399.23	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	1'241.75		2'000.00		780.00	
3910.01	Pauschalverrechnung	10'100.00		10'100.00		10'100.00	
4250.00	Verkaufserlöse Holz		45'438.44		55'000.00		37'874.25
4260.00	Rückerstattungen				1'000.00		1'000.00
4631.00	Kantonsbeiträge		3'960.00		5'000.00		
83	**Jagd und Fischerei**	**253.90**	**2'068.70**	**500.00**	**1'500.00**	**299.40**	**2'268.70**
	Nettoergebnis	*1'814.80*		*1'000.00*		*1'969.30*	
830	**Jagd und Fischerei**	**253.90**	**2'068.70**	**500.00**	**1'500.00**	**299.40**	**2'268.70**
	Nettoergebnis	*1'814.80*		*1'000.00*		*1'969.30*	
8300	**Jagd und Fischerei**	**253.90**	**2'068.70**	**500.00**	**1'500.00**	**299.40**	**2'268.70**
	Nettoergebnis	*1'814.80*		*1'000.00*		*1'969.30*	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	253.90		500.00		299.40	
4601.20	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		2'068.70		1'500.00		2'268.70
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**5'100.00**		**5'100.00**		**5'100.00**	
	Nettoergebnis		*5'100.00*		*5'100.00*		*5'100.00*
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**5'100.00**		**5'100.00**		**5'100.00**	
	Nettoergebnis		*5'100.00*		*5'100.00*		*5'100.00*
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**5'100.00**		**5'100.00**		**5'100.00**	
	Nettoergebnis		*5'100.00*		*5'100.00*		*5'100.00*
3910.01	Pauschalverrechnung	5'100.00		5'100.00		5'100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
86	**Banken und Versicherungen**		**713'572.95**		**750'000.00**		**679'468.60**
	Nettoergebnis	*713'572.95*		*750'000.00*		*679'468.60*	
860	**Banken und Versicherungen**		**713'572.95**		**750'000.00**		**679'468.60**
	Nettoergebnis	*713'572.95*		*750'000.00*		*679'468.60*	
8600	**Banken und Versicherungen**		**713'572.95**		**750'000.00**		**679'468.60**
	Nettoergebnis	*713'572.95*		*750'000.00*		*679'468.60*	
4604.00	Gewinnausschüttung ZKB		713'572.95		750'000.00		679'468.60
87	**Brennstoffe und Energie**	**29'391.70**	**21'968.35**	**38'600.00**	**21'000.00**	**28'581.90**	**21'752.00**
	Nettoergebnis		*7'423.35*		*17'600.00*		*6'829.90*
871	**Elektrizität**	**5'000.00**	**21'317.00**	**5'000.00**	**21'000.00**	**5'000.00**	**21'752.00**
	Nettoergebnis	*16'317.00*		*16'000.00*		*16'752.00*	
8710	**Energieversorgung**	**5'000.00**	**21'317.00**	**5'000.00**	**21'000.00**	**5'000.00**	**21'752.00**
	Nettoergebnis	*16'317.00*		*16'000.00*		*16'752.00*	
3910.01	Pauschalverrechnung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4631.00	Ausgleichsbeitrag EKZ		21'317.00		21'000.00		21'752.00
879	**Energie, Übriges**	**24'391.70**	**651.35**	**33'600.00**		**23'581.90**	
	Nettoergebnis		*23'740.35*		*33'600.00*		*23'581.90*
8790	**Energie, Übriges**	**24'391.70**	**651.35**	**33'600.00**		**23'581.90**	
	Nettoergebnis		*23'740.35*		*33'600.00*		*23'581.90*
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	225.00		600.00		750.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.95				3.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2.30				6.40	
3102.00	Drucksachen und Publikationen			1'000.00		60.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'163.45		32'000.00		22'762.10	
4260.00	Rückerstattungen		651.35				
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**5'034'228.70**	**17'170'845.27**	**5'088'100.00**	**16'848'000.00**	**7'965'208.92**	**19'527'540.49**
	Nettoergebnis	*12'136'616.57*		*11'759'900.00*		*11'562'331.57*	
91	**Steuern**	**14'576.30**	**9'596'858.58**	**17'000.00**	**9'414'000.00**	**77'067.98**	**9'990'986.52**
	Nettoergebnis	*9'582'282.28*		*9'397'000.00*		*9'913'918.54*	
910	**Steuern**	**14'576.30**	**9'596'858.58**	**17'000.00**	**9'414'000.00**	**77'067.98**	**9'990'986.52**
	Nettoergebnis	*9'582'282.28*		*9'397'000.00*		*9'913'918.54*	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**2'681.30**	**6'129'315.03**	**5'000.00**	**6'144'000.00**	**5'337.98**	**6'305'194.32**
	Nettoergebnis	*6'126'633.73*		*6'139'000.00*		*6'299'856.34*	
3180.00	Abschreibungen von Steuern	0.02					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'681.28		5'000.00		5'337.98	
4000.00	Einkommenssteuer NP Rechnungsjahr		4'686'211.52		4'773'000.00		4'612'458.05
4000.10	Einkommenssteuern früherer Jahre natürliche Personen		476'028.30		394'700.00		662'235.84
4000.20	Nach- und Strafsteuern (Einkommensteuer)		3'073.26				3'650.64
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen EK NP		33'727.65		20'000.00		20'198.65
4000.50	Passive Steuerausscheidungen EK NP		-131'838.10		-83'000.00		-114'567.90
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-5'937.30		-5'000.00		-5'239.50
4001.00	Vermögenssteuern von natürlichen Personen		639'779.53		666'000.00		646'190.65

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.10	Vermögenssteuern früherer Jahre von natürlichen Personen		58'657.80		55'100.00		155'619.26
4001.20	Nach- und Strafsteuer (Vermögenssteuer)		442.53				4'484.47
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögen NP		8'633.45		15'000.00		4'265.60
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögen NP		-19'661.95		-17'000.00		-44'604.70
4002.00	Quellensteuern von natürlichen Personen		87'394.08		50'000.00		34'979.77
4008.00	Personalsteuern		130'545.81		130'000.00		130'020.93
4010.00	Gewinnsteuern JP Rechnungsjahr		100'853.10		97'100.00		94'583.40
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre		43'900.27		8'000.00		40'290.55
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						542.16
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinn JP		15'370.30		30'000.00		50'210.50
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinn JP		-12'880.20		-9'000.00		-7'875.00
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen						-794.90
4011.00	Kapitalsteuern JP Rechnungsjahr		14'371.50		13'900.00		13'774.80
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		469.83		1'200.00		1'697.00
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapital JP		1'132.10		5'000.00		3'575.00
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapital JP		-958.45		-1'000.00		-500.95
9101	**Sondersteuern**	**11'895.00**	**3'467'543.55**	**12'000.00**	**3'270'000.00**	**71'730.00**	**3'685'792.20**
	Nettoergebnis	*3'455'648.55*		*3'258'000.00*		*3'614'062.20*	
3611.00	Beiträge an Kanton	11'895.00		12'000.00		11'910.00	
3920.00	Anteil Sachaufwand/Hunde					59'820.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'396'353.55		3'200'000.00		3'614'062.20
4033.00	Hundesteuern		71'190.00		70'000.00		71'730.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**4'200'534.10**	**6'000'763.00**	**4'200'600.00**	**6'000'800.00**	**4'144'618.00**	**5'920'883.00**
	Nettoergebnis	*1'800'228.90*		*1'800'200.00*		*1'776'265.00*	
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**4'200'534.10**	**6'000'763.00**	**4'200'600.00**	**6'000'800.00**	**4'144'618.00**	**5'920'883.00**
	Nettoergebnis	*1'800'228.90*		*1'800'200.00*		*1'776'265.00*	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**4'200'534.10**	**6'000'763.00**	**4'200'600.00**	**6'000'800.00**	**4'144'618.00**	**5'920'883.00**
	Nettoergebnis	*1'800'228.90*		*1'800'200.00*		*1'776'265.00*	
3632.00	Finanzausgleichsanteil Schulgemeinde	4'200'534.10		4'200'600.00		4'144'618.00	
4621.50	Ressourcenzuschuss		6'000'763.00		6'000'800.00		5'920'883.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**810'922.28**	**929'095.02**	**869'700.00**	**865'400.00**	**574'085.23**	**3'604'132.42**
	Nettoergebnis	*118'172.74*			*4'300.00*	*3'030'047.19*	
961	**Zinsen**	**233'395.83**	**480'451.92**	**317'000.00**	**448'000.00**	**148'211.33**	**43'218.10**
	Nettoergebnis	*247'056.09*		*131'000.00*			*104'993.23*
9610	**Zinsen**	**233'395.83**	**480'451.92**	**317'000.00**	**448'000.00**	**148'211.33**	**43'218.10**
	Nettoergebnis	*247'056.09*		*131'000.00*			*104'993.23*
3400.00	Kontokorrentzinsen	42'628.37		25'000.00		8'269.35	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	150'778.53		250'000.00		132'915.26	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	7'171.43		12'000.00		4'988.22	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	8'283.50		5'000.00		2'038.50	
3940.00	Zinsen an Sonderrechnungen	24'534.00		25'000.00			
4400.00	Bank-Kontokorrentzinsen		31.45				1'126.29
4401.01	Guthabenzinsen		24'793.70		26'000.00		16'483.40
4401.10	Zinseinnahmen ordentliche Steuern		10'909.37		8'000.00		9'873.71

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.11	Zinseinnahmen Grundsteuern		230.60		2'000.00		4'149.90
4402.00	Zinsen von Wertpapieren		4'833.75		3'100.00		3'105.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		4'751.80				8'479.80
4940.00	Aufteilung Kapitalzinsen		434'901.25		408'900.00		
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**572'263.70**	**448'643.10**	**552'700.00**	**417'400.00**	**425'873.90**	**3'560'914.32**
	Nettoergebnis		*123'620.60*		*135'300.00*	*3'135'040.42*	
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**572'263.70**	**448'643.10**	**552'700.00**	**417'400.00**	**330'173.90**	**539'889.57**
	Nettoergebnis		*123'620.60*		*135'300.00*	*209'715.67*	
3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	9'545.90		9'000.00		10'530.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	412.65		600.00		368.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	38.90		100.00		42.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	65.85		100.00		61.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	98.40		100.00		89.30	
3137.00	Steuern, Gebühren, Abgaben					2'024.60	
3430.40	Baulicher Unterhalt	42'530.70		40'000.00		190'752.15	
3431.00	Dienstleistungen Dritter	40'749.70		15'000.00		6'277.20	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'234.15		2'000.00		583.60	
3431.20	Anschaffungen Geräte, Mobiliar und Einrichtungen	1'198.55		5'000.00		1'700.35	
3431.30	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'845.15		5'000.00		160.80	
3439.10	Wasser, el. Energie und Heizung	48'721.90		60'000.00		47'618.55	
3439.20	Steuern, Gebühren, Abgaben	8'057.00					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.30	Sachversicherungsprämien	3'539.60		3'400.00		3'408.65	
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	5'005.45					
3910.00	Verrechneter Personalaufwand	39'930.65		54'000.00		43'755.60	
3910.01	Pauschalverrechnung	22'800.00		22'800.00		22'800.00	
3940.00	Anteil Passivzinsen, Verzinsung Stiftungen, Fonds	346'489.15		335'100.00			
4430.00	Liegenschaftserträge		285'284.00		292'000.00		377'851.35
4430.01	Pachtzinsen		24'240.00		24'200.00		24'240.00
4430.02	Baurechtszinsen		89'752.60		65'000.00		72'314.90
4430.03	Püntzinsen		750.00		700.00		750.00
4432.00	Benützungsgebühren Dorftrotte		7'645.00		5'000.00		6'135.00
4432.02	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		40.80		500.00		120.40
4439.00	Übrige Liegenschaftenerträge FV (Raumnebenkosten)		35'693.50		30'000.00		53'298.92
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		5'237.20				
4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche						5'179.00
9639	**Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens**					**95'700.00**	**3'021'024.75**
	Nettoergebnis					*2'925'324.75*	
3441.00	Buchverlust					95'700.00	
4411.00	Buchgewinne						92'265.80
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						2'861'006.00
4443.40	Wertberichtigung Gebäude FV						67'752.95

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969	**Finanzvermögen, Übriges**	**5'262.75**					
	Nettoergebnis		*5'262.75*				
9690	**Finanzvermögen, Übriges**	**5'262.75**					
	Nettoergebnis		*5'262.75*				
3499.00	Übriger Finanzaufwand	5'262.75					
97	**Rückverteilungen**		**2'411.70**		**2'000.00**		**2'091.70**
	Nettoergebnis	*2'411.70*		*2'000.00*		*2'091.70*	
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**2'411.70**		**2'000.00**		**2'091.70**
	Nettoergebnis	*2'411.70*		*2'000.00*		*2'091.70*	
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**2'411.70**		**2'000.00**		**2'091.70**
	Nettoergebnis	*2'411.70*		*2'000.00*		*2'091.70*	
4699.10	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		2'411.70		2'000.00		2'091.70
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**8'196.02**	**641'716.97**	**800.00**	**565'800.00**	**3'169'437.71**	**9'446.85**
	Nettoergebnis	*633'520.95*		*565'000.00*			*3'159'990.86*
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**8'196.02**	**8'196.02**	**800.00**	**800.00**	**9'446.85**	**9'446.85**
	Nettoergebnis						
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**8'196.02**	**8'196.02**	**800.00**	**800.00**	**9'446.85**	**9'446.85**
	Nettoergebnis						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	808.55		800.00		5'000.00	
3980.00	Interne Übertragungen	7'387.47				4'446.85	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		7'387.47				4'446.85
4940.00	Verzinsung Fonds		808.55		800.00		
4980.00	Interne Übertragungen						5'000.00
999	**Abschluss**		**633'520.95**		**565'000.00**	**3'159'990.86**	
	Nettoergebnis	*633'520.95*		*565'000.00*			*3'159'990.86*
9999	**Abschluss**		**633'520.95**		**565'000.00**	**3'159'990.86**	
	Nettoergebnis	*633'520.95*		*565'000.00*			*3'159'990.86*
9000.00	Ertragsüberschuss					3'159'990.86	
9001.00	Aufwandüberschuss		633'520.95		565'000.00		
		32'621'995.41	**32'621'995.41**	**31'853'000.00**	**31'853'000.00**	**35'197'579.96**	**35'197'579.96**
	Gesamtergebnis						
		32'621'995.41	**32'621'995.41**	**31'853'000.00**	**31'853'000.00**	**35'197'579.96**	**35'197'579.96**

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen / Steuerfinanzierter Bereich

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen im steuerfinanzierten Bereich betragen CHF 2'540'232.05. Im Budget 2024 waren CHF 3'928'500 eingestellt. An der Gemeindeversammlung im November 2023 wurden die Dachsanierungen der Schulstrasse 20 und 22 sowie 2 neue PV-Anlagen für das Gemeindehaus und Werkgebäude Wiesendangen und Gundetswil verworfen. Für diese Projekte waren im Budget CHF 1'285'000 eingestellt. Nicht budgetiert war die Aufstockung vom Wohncontainer im Asylwesen (+ CHF 654'000) sowie die Kosten für die Sanierungskosten der alten Frauenfelderstrasse (+ CHF 624'000), welche erst im 2024 statt wie budgetiert im 2023 angefallen sind. Diverse Projektverzögerungen wie der Hochwasserschutz, die Lagerhalle fürs Gemeindewerk oder Projektierungskosten für die Alterswohnungen Zehntenweg, führten zu tieferen Investiitonskosten.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen / Gebührenfinanzierter Bereich

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen im gebührenfinanzierten Bereich betragen CHF 916'999.16 (Budget CHF 2'285'000). Im Bereich der Wasserversorgung wurden aufgrund von Projektverzögerungen und kostengünstigeren Realisationen CHF 359'000 weniger Investitionen getätigt. Im Bereich der Abwasserbeseitigung wurden insbesondere durch Projektverzögerungen (Kanalisationsanschluss Bewangen und Sammelsgrüt, Projekte im Bereich GEP) nur CHF 159'000 statt CHF 850'000 umgesetzt.

Investitionen Finanzvermögen

Kurz und bündig

Die Investitionsrechnung des Finanzvermögens verzeichnet im Rechnungsjahr 2024 weder Einnahmen noch Ausgaben.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	689'978.15	0.00	1'625'000.00	0.00	2'704'342.20	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	128'952.90	67'809.40	112'000.00	50'000.00	-20'250.25	12'000.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	48'415.50	0.00	50'000.00	0.00	500'535.75	112'224.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	11'735.10	0.00	150'000.00	0.00	96'425.50	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'717'674.75	0.00	1'835'000.00	0.00	918'082.55	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'351'861.36	423'577.15	2'800'000.00	308'500.00	2'342'233.73	612'417.47
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**3'948'617.76**	**491'386.55**	**6'572'000.00**	**358'500.00**	**6'541'369.48**	**736'641.47**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**0.00**	**3'457'231.21**	**0.00**	**6'213'500.00**	**0.00**	**5'804'728.01**
	Total	**3'948'617.76**	**3'948'617.76**	**6'572'000.00**	**6'572'000.00**	**6'541'369.48**	**6'541'369.48**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**689'978.15**		**1'625'000.00**		**2'704'342.20**	
	Nettoinvestition		*689'978.15*		*1'625'000.00*		*2'704'342.20*
02	**Allgemeine Dienste**	**689'978.15**		**1'625'000.00**		**2'704'342.20**	
	Nettoinvestition		*689'978.15*		*1'625'000.00*		*2'704'342.20*
022	**Allgemeine Dienste, übrige**			**50'000.00**			
	Nettoinvestition				*50'000.00*		
0221	**Bauverwaltung**			**50'000.00**			
	Nettoinvestition				*50'000.00*		
5290.00	Harmonisierung Baubegriffe			50'000.00			
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**689'978.15**		**1'575'000.00**		**2'704'342.20**	
	Nettoinvestition		*689'978.15*		*1'575'000.00*		*2'704'342.20*
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**689'978.15**		**1'575'000.00**		**2'704'342.20**	
	Nettoinvestition		*689'978.15*		*1'575'000.00*		*2'704'342.20*
5030.00	Energieverbund, Sanierung Verbindungsleitungen zu Wisenthalle			70'000.00			
5040.00	Umbau Post	4'276.85				166'649.70	
5040.01	Schliesssystem Elostar / 47 Türen	5'140.20				46'415.00	
5040.03	Gemeindehaus Schulstrasse 20, Dachsanierung			290'000.00			
5040.04	Gemeindehaus Schulstrasse 22, Dachsanierung			395'000.00			
5040.05	Gemeindehaus/Werkgebäude Wiesendangen + Gundetswil, 2 neue PV-Anlagen			600'000.00			
5040.06	Wohncontainer Asylwesen, Teil 2, Aufstockung OG	653'894.20					
5040.08	Wohncontainer Asylwesen, Teil 1, EG	18'115.80				704'174.45	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.09	Lagerhalle für Gemeindewerk	8'551.10		170'000.00			
5040.10	Einbau Betreibungsamt EG Trotte			50'000.00			
5040.11	Umbuchung Schulstr. 20-24 vom FV ins VV (Wohnungen, Abstellplätze)					784'200.00	
5040.12	Umbuchung Schulstr. 20-24 vom FV ins VV (Teil Kapo und Mobiliar)					906'700.00	
5200.00	Gebäudetool QualiCasa					96'203.05	
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**128'952.90**	**67'809.40**	**112'000.00**	**50'000.00**	**-20'250.25**	**12'000.00**
	Nettoinvestition		*61'143.50*		*62'000.00*	*32'250.25*	
15	**Feuerwehr**	**128'952.90**	**55'809.40**	**112'000.00**	**50'000.00**	**-20'250.25**	
	Nettoinvestition		*73'143.50*		*62'000.00*	*20'250.25*	
150	**Feuerwehr**	**128'952.90**	**55'809.40**	**112'000.00**	**50'000.00**	**-20'250.25**	
	Nettoinvestition		*73'143.50*		*62'000.00*	*20'250.25*	
1500	**Feuerwehr**	**128'952.90**	**55'809.40**	**112'000.00**	**50'000.00**	**-20'250.25**	
	Nettoinvestition		*73'143.50*		*62'000.00*	*20'250.25*	
5040.00	Anbau Feuerwehrgebäude					-20'250.25	
5060.00	Verkehrsgruppenfahrzeug	128'952.90		112'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge Kanton		55'809.40		50'000.00		
16	**Verteidigung**		**12'000.00**				**12'000.00**
	Nettoinvestition	*12'000.00*				*12'000.00*	
162	**Zivile Verteidigung**		**12'000.00**				**12'000.00**
	Nettoinvestition	*12'000.00*				*12'000.00*	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1620	**Zivilschutz**		**12'000.00**				**12'000.00**
	Nettoinvestition	*12'000.00*				*12'000.00*	
6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände		12'000.00				12'000.00
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**48'415.50**		**50'000.00**		**500'535.75**	**112'224.00**
	Nettoinvestition		*48'415.50*		*50'000.00*		*388'311.75*
31	**Kulturerbe**	**5'683.15**				**1'297.90**	
	Nettoinvestition		*5'683.15*				*1'297.90*
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**5'683.15**				**1'297.90**	
	Nettoinvestition		*5'683.15*				*1'297.90*
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**5'683.15**				**1'297.90**	
	Nettoinvestition		*5'683.15*				*1'297.90*
5090.00	Inventar schützenswerte Bauten	5'683.15				1'297.90	
34	**Sport und Freizeit**	**42'732.35**		**50'000.00**		**499'237.85**	**112'224.00**
	Nettoinvestition		*42'732.35*		*50'000.00*		*387'013.85*
341	**Sport**	**42'732.35**		**50'000.00**		**499'237.85**	**112'224.00**
	Nettoinvestition		*42'732.35*		*50'000.00*		*387'013.85*
3412	**Sportanlage Rietsamen**	**42'732.35**				**499'237.85**	
	Nettoinvestition		*42'732.35*				*499'237.85*
5030.04	Rietsamen FC Sanierung Kunstrasenplätze 3 und 4	42'732.35				499'237.85	
3416	**Schützenhäuser / Schiessanlagen**			**50'000.00**			**112'224.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoinvestition				*50'000.00*	*112'224.00*	
5040.00	Schiessanlage Bertschikon Gunten, Sanierung			50'000.00			
6300.00	Investitionsbeiträge Bund						79'266.00
6310.00	Investitionsbeiträge Kanton						32'958.00
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**11'735.10**		**150'000.00**		**96'425.50**	
	Nettoinvestition		*11'735.10*		*150'000.00*		*96'425.50*
53	**Alter und Hinterlassene**	**6'455.50**		**150'000.00**		**27'005.75**	
	Nettoinvestition		*6'455.50*		*150'000.00*		*27'005.75*
534	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**6'455.50**		**150'000.00**		**27'005.75**	
	Nettoinvestition		*6'455.50*		*150'000.00*		*27'005.75*
5340	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**6'455.50**		**150'000.00**		**27'005.75**	
	Nettoinvestition		*6'455.50*		*150'000.00*		*27'005.75*
5040.00	Neue Aussentüren und Schliessanlage Schlossstr. 6	6'455.50				27'005.75	
5040.01	Alterswohnungen Zehntenweg			150'000.00			
54	**Familie und Jugend**	**5'279.60**				**69'419.75**	
	Nettoinvestition		*5'279.60*				*69'419.75*
545	**Leistungen an Familien**	**5'279.60**				**69'419.75**	
	Nettoinvestition		*5'279.60*				*69'419.75*
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**5'279.60**				**69'419.75**	
	Nettoinvestition		*5'279.60*				*69'419.75*
5030.00	Neuer Spielplatz	5'279.60				69'419.75	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**1'717'674.75**		**1'835'000.00**		**918'082.55**	
	Nettoinvestition		*1'717'674.75*		*1'835'000.00*		*918'082.55*
61	**Strassenverkehr**	**1'714'254.45**		**1'635'000.00**		**917'196.00**	
	Nettoinvestition		*1'714'254.45*		*1'635'000.00*		*917'196.00*
615	**Gemeindestrassen**	**1'714'254.45**		**1'635'000.00**		**917'196.00**	
	Nettoinvestition		*1'714'254.45*		*1'635'000.00*		*917'196.00*
6150	**Gemeindestrassen**	**1'714'254.45**		**1'635'000.00**		**917'196.00**	
	Nettoinvestition		*1'714'254.45*		*1'635'000.00*		*917'196.00*
5010.02	Oberbertschikon	1'602.05		30'000.00			
5010.05	Rickenbacherstrasse Menzengrüt	12'750.10				67'955.85	
5010.06	Schauenbergstrasse, 2. Teil	11'200.90		20'000.00			
5010.07	Gemeindehausweg	164'248.30		260'000.00			
5010.08	Ersatz Strassenbeleuchtung durch LED	109'846.00		110'000.00			
5010.10	Eingangstor Bertschikonerstrasse (Radweg Kanton)			170'000.00			
5010.15	Hinterdorfstrasse Menzengrüt	3'571.55				39'999.20	
5010.22	Stegen bis Grenze	5'157.35		20'000.00			
5010.41	Alte Frauenfelderstrasse	824'197.10		200'000.00		678'697.85	
5010.44	Fussgängerüberquerung Radweg Wiesendangen-Bertschikon	110'000.00		210'000.00			
5010.47	Sanierung Schulstrasse	330'522.75		415'000.00			
5010.55	Sanierung Breitenstrasse	27'383.10				125'158.10	
5060.00	Ersatz Kommunalfahrzeug	113'775.25		200'000.00			
5200.00	SanGIS (Wasser / Abwasser / Strassen)					5'385.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
62	**Öffentlicher Verkehr**	**3'420.30**		**200'000.00**		**886.55**	
	Nettoinvestition		*3'420.30*		*200'000.00*		*886.55*
622	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**3'420.30**		**200'000.00**		**886.55**	
	Nettoinvestition		*3'420.30*		*200'000.00*		*886.55*
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**3'420.30**		**200'000.00**		**886.55**	
	Nettoinvestition		*3'420.30*		*200'000.00*		*886.55*
5040.00	Bushaltestellen, Massnahmen für Fahrplan 2019					886.55	
5040.02	Fahrradunterstand beim Bahnhof	3'420.30		200'000.00			
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'351'861.36**	**423'577.15**	**2'800'000.00**	**308'500.00**	**2'342'233.73**	**612'417.47**
	Nettoinvestition		*928'284.21*		*2'491'500.00*		*1'729'816.26*
71	**Wasserversorgung**	**1'224'051.62**	**147'955.24**	**1'535'000.00**	**100'000.00**	**1'395'801.21**	**160'640.55**
	Nettoinvestition		*1'076'096.38*		*1'435'000.00*		*1'235'160.66*
710	**Wasserversorgung**	**1'224'051.62**	**147'955.24**	**1'535'000.00**	**100'000.00**	**1'395'801.21**	**160'640.55**
	Nettoinvestition		*1'076'096.38*		*1'435'000.00*		*1'235'160.66*
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**1'224'051.62**	**147'955.24**	**1'535'000.00**	**100'000.00**	**1'395'801.21**	**160'640.55**
	Nettoinvestition		*1'076'096.38*		*1'435'000.00*		*1'235'160.66*
5030.02	Alte Frauenfelderstrasse	45'251.58				358'462.71	
5030.06	Schutzzone Bachtobel / Chrummacker	27'667.30				196'639.24	
5030.07	WL Bertschikon (vor Radwegprojekt)	334'954.73		400'000.00		29.81	
5030.08	WL Wiesendangen (vor Radwegprojekt)	321'557.75		400'000.00			
5030.09	Oberbertschikon	740.98		20'000.00			
5030.15	Hinterdorfstrasse Menzengrüt	3'263.47				23'206.31	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.22	Stegen bis Grenze	2'584.22		20'000.00			
5030.38	Umsetzung GWP, Projektkosten					-108'180.76	
5030.39	GWP, Hydraulischer Zusammenschluss, Strüdliker - Gundetswil					59'931.57	
5030.40	GWP, QWPW Bertschikon					28'077.59	
5030.41	GWP, QWPW Gundetswil					15'091.71	
5030.42	GWP, Leitungsbau 2. Etappe (Gundetswil - Menzengrüt)	25'385.35				206'778.61	
5030.43	GWP, STPW Menzengrüt	13'644.38				392'068.21	
5030.47	Schulstrasse (Trottenrain-Wybergstrasse)	224'093.38		415'000.00			
5030.48	Schauenbergstrasse 2. Teil	7'833.94		30'000.00			
5030.50	Gemeindehausweg und Bungertweg	160'993.25		230'000.00			
5030.54	Hansacker-/Tobelackerstrasse, Gundetswil			20'000.00			
5030.55	Sanierung WL Breitenstrasse	56'081.29				171'346.99	
5060.00	GWP, Fernwirk- und Leitsystem					52'349.22	
6370.00	Wasseranschlussgebühren		147'955.24		100'000.00		160'640.55
72	**Abwasserbeseitigung**	**116'524.69**	**275'621.91**	**1'000'000.00**	**150'000.00**	**765'077.06**	**451'776.92**
	Nettoinvestition	*159'097.22*			*850'000.00*		*313'300.14*
720	**Abwasserbeseitigung**	**116'524.69**	**275'621.91**	**1'000'000.00**	**150'000.00**	**765'077.06**	**451'776.92**
	Nettoinvestition	*159'097.22*			*850'000.00*		*313'300.14*
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**116'524.69**	**275'621.91**	**1'000'000.00**	**150'000.00**	**765'077.06**	**451'776.92**
	Nettoinvestition	*159'097.22*			*850'000.00*		*313'300.14*
5030.05	Hinterdorfstrasse Menzengrüt	7'800.00					
5030.06	GEP Überarbeitung planen (Kto. ersetzt durch 5290.01)			125'000.00			
5030.07	Abwassersanierung GEP	15'900.00		200'000.00		162'949.18	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.22	Stegen bis Grenze	596.35					
5030.48	Schauenbergstrasse 2. Teil	4'924.14		10'000.00			
5030.50	Gemeindehausweg und Bungertweg	52'892.65		140'000.00			
5030.53	Kanalisationsanschluss Bewangen und Sammelsgrüt	19'812.56		430'000.00		1'145.82	
5290.00	GEP, Leitungserfassung (Nacherfassung Leitungskataster)	1'608.74		95'000.00		87'422.61	
5290.01	GEP, Überarbeitung planen	12'990.25					
5440.00	Darlehen an öffentliche Unternehmung					513'559.45	
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		224'266.01		150'000.00		279'581.69
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		51'355.90				51'355.90
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						120'839.33
73	**Abfallwirtschaft**					**181'355.46**	
	Nettoinvestition						*181'355.46*
730	**Abfallwirtschaft**					**181'355.46**	
	Nettoinvestition						*181'355.46*
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**					**181'355.46**	
	Nettoinvestition						*181'355.46*
5030.00	Unterflurcontainer Trottenplatz					181'355.46	
74	**Verbauungen**	**11'285.05**		**265'000.00**	**58'500.00**		
	Nettoinvestition		*11'285.05*		*206'500.00*		
741	**Gewässerverbauungen**	**11'285.05**		**265'000.00**	**58'500.00**		
	Nettoinvestition		*11'285.05*		*206'500.00*		
7410	**Gewässerverbauungen**	**11'285.05**		**265'000.00**	**58'500.00**		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoinvestition		*11'285.05*		*206'500.00*		
5020.01	Renovierung Oxyteich	11'285.05		65'000.00			
5020.02	Massnahmenplan Hochwasserschutz MANAGE ab 2024			200'000.00			
6310.00	Staatsbeiträge				58'500.00		
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**491'386.55**	**3'948'617.76**	**358'500.00**	**6'572'000.00**	**736'641.47**	**6'541'369.48**
	Nettoinvestition	*3'457'231.21*		*6'213'500.00*		*5'804'728.01*	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**491'386.55**	**3'948'617.76**	**358'500.00**	**6'572'000.00**	**736'641.47**	**6'541'369.48**
	Nettoinvestition	*3'457'231.21*		*6'213'500.00*		*5'804'728.01*	
999	**Abschluss**	**491'386.55**	**3'948'617.76**	**358'500.00**	**6'572'000.00**	**736'641.47**	**6'541'369.48**
	Nettoinvestition	*3'457'231.21*		*6'213'500.00*		*5'804'728.01*	
9999	**Abschluss**	**491'386.55**	**3'948'617.76**	**358'500.00**	**6'572'000.00**	**736'641.47**	**6'541'369.48**
	Nettoinvestition	*3'457'231.21*		*6'213'500.00*		*5'804'728.01*	
5900.00	Passivierte Einnahmen	491'386.55		358'500.00		736'641.47	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		3'948'617.76		6'572'000.00		6'541'369.48
	Nettoinvestition	**4'440'004.31**	**4'440'004.31**	**6'930'500.00**	**6'930'500.00**	**7'278'010.95**	**7'278'010.95**
		4'440'004.31	**4'440'004.31**	**6'930'500.00**	**6'930'500.00**	**7'278'010.95**	**7'278'010.95**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	102'340.00	1'799'260.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**102'340.00**	**1'799'260.00**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1'696'920.00**	**0.00**
	Total	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1'799'260.00**	**1'799'260.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	**FINANZEN UND STEUERN**					**1'799'260.00**	**1'799'260.00**
	Nettoinvestition						
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**					**102'340.00**	**1'799'260.00**
	Nettoinvestition					*1'696'920.00*	
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**					**102'340.00**	**1'799'260.00**
	Nettoinvestition					*1'696'920.00*	
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**					**102'340.00**	**1'799'260.00**
	Nettoinvestition					*1'696'920.00*	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten					2'969.20	
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken					7'105.00	
7700.00	Buchgewinne zu Gunsten der Erfolgsrechnung					92'265.80	
8000.00	Nichtüberbaute Liegenschaften						108'360.00
8540.00	Übertragung von Gebäuden ins Verwaltungsvermögen						1'690'900.00
99	**Nicht aufgeteilte Posten**					**1'696'920.00**	
	Nettoinvestition						*1'696'920.00*
999	**Abschluss**					**1'696'920.00**	
	Nettoinvestition						*1'696'920.00*
9999	**Abschluss**					**1'696'920.00**	
	Nettoinvestition						*1'696'920.00*
7990.00	Abgang von Finanzvermögen					1'696'920.00	
	Nettoinvestition					**1'799'260.00**	**1'799'260.00**

Funktionale Gliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
					1'799'260.00	1'799'260.00

		Bilanz 31.12.23	Bilanz 31.12.24	Zu- / Abnahme
1	**Aktiven**	**81'687'711.90**	**84'580'618.48**	**2'892'906.58**
10	**Finanzvermögen (FV)**	**47'115'975.38**	**47'972'816.81**	**856'841.43**
100	**Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen**	**4'268'444.14**	**5'856'538.04**	**1'588'093.90**
1000	**Kasse**	**4'559.85**	**3'808.20**	**-751.65**
1000.00	Kasse Gemeindeverwaltung	3'411.70	2'912.00	-499.70
1000.01	Kasse Bibliothek Wiesendangen	805.65	506.70	-298.95
1000.03	Kasse Schwimmbad	120.00	120.00	
1000.04	Kasse Jugendtreff	222.50	269.50	47.00
1001	**Post**	**3'491'310.47**	**5'223'255.60**	**1'731'945.13**
1001.00	Postcheck 84-1071-2	3'461'161.84	5'178'753.63	1'717'591.79
1001.01	Postcheck 15-704805-0 (e-payment Bibliothek)	30'148.63	44'501.97	14'353.34
1002	**Bank**	**770'713.82**	**625'164.24**	**-145'549.58**
1002.00	KK Acrevis Wiesendangen 20.0.600.600.00	381'347.05	190'494.40	-190'852.65
1002.01	KK Acrevis Wiesendangen 112.934.100.01 (Feuerwehrkasse)	1'803.75	1'751.25	-52.50
1002.02	KK Zürcher Kantonalbank ZKB CH81 0070 0110 0021 0133 7	306'611.82	365'039.39	58'427.57
1002.04	KK Raiffeisenbank Aadorf, Kto. 587.121.243.7	80'951.20	67'879.20	-13'072.00
1009	**Übrige flüssige Mittel**	**1'860.00**	**4'310.00**	**2'450.00**
1009.00	Vorrat REKA-Checks	1'840.00	4'090.00	2'250.00
1009.01	Essensgutscheine Sozialamt	20.00	220.00	200.00
101	**Forderungen**	**5'198'615.24**	**4'467'362.77**	**-731'252.47**
1010	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten**	**539'055.17**	**624'293.93**	**85'238.76**
1010.00	Forderungen Sammelkonto	10'681.37	126'524.88	115'843.51
1010.01	Forderungen (WEG)	217'383.60	134'279.10	-83'104.50

		Bilanz 31.12.23	Bilanz 31.12.24	Zu- / Abnahme
1010.02	Forderungen Finanzverwaltung	260'189.05	361'101.55	100'912.50
1010.05	Forderungen SVA (Zusatzleistungen)	49'320.20	696.60	-48'623.60
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	1'480.95	1'691.80	210.85
1011	**Kontokorrente mit Dritten**	**1'600'866.00**	**1'368'871.76**	**-231'994.24**
1011.01	Kontokorrent mit ref. Kirchgemeinde Wiesendangen	1'595'826.99	1'368'871.76	-226'955.23
1011.04	Kontokorrent mit Spitex Eulachtal	5'039.01		-5'039.01
1012	**Steuerforderungen**	**1'129'336.63**	**1'190'875.24**	**61'538.61**
1012.00	Forderungen Steuern	1'129'336.63	1'190'875.24	61'538.61
1012.00.16	Forderungen Steuern 2016	13'263.35	13'163.10	-100.25
1012.00.17	Forderungen Steuern 2017	13'249.06	20'487.21	7'238.15
1012.00.18	Forderungen Steuern 2018		3'549.08	3'549.08
1012.00.19	Forderungen Steuern 2019	377'566.01	369'462.46	-8'103.55
1012.00.20	Forderungen Steuern 2020	49'041.90	22'037.11	-27'004.79
1012.00.21	Forderungen Steuern 2021	41'453.26	7'956.68	-33'496.58
1012.00.22	Forderungen Steuern 2022		39'093.19	39'093.19
1012.00.23	Forderungen Steuern 2023	634'763.05	58'570.27	-576'192.78
1012.00.24	Forderungen Steuern 2024		656'556.14	656'556.14
1013	**Anzahlungen an Dritte**		**116'558.78**	**116'558.78**
1013.01	Vorschuss SVA Zürich (Zusatzleistungen)		116'558.78	116'558.78
1014	**Transferforderungen**	**1'701'572.60**	**934'469.50**	**-767'103.10**
1014.11	Transferforderungen Staatsbeiträge	1'472'772.60	934'469.50	-538'303.10
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	228'800.00		-228'800.00
1015	**Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)**	**168'254.37**	**152'941.52**	**-15'312.85**
1015.41	Fibu Zahlungsausgleichskonto (WEG)	796.20		-796.20
1015.53	Abrechnungskonto Tutoris Sammelkonto	166'253.17	149'549.17	-16'704.00
1015.55	Abrechnungskonto Tutoris Saldoübertrag Abrechnung	1'205.00	3'392.35	2'187.35
1019	**Übrige Forderungen**	**59'530.47**	**79'352.04**	**19'821.57**

		Bilanz 31.12.23	Bilanz 31.12.24	Zu- / Abnahme
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe	17'000.00	31'611.45	14'611.45
1019.29	MWST-Verrechnungskonto	42'530.47	47'740.59	5'210.12
107	**Langfristige Finanzanlagen**	**3'000'000.00**	**3'000'000.00**	
1071	**Verzinsliche Anlagen**	**3'000'000.00**	**3'000'000.00**	
1071.00	Langfristiges Darlehen Schulgemeinde	3'000'000.00	3'000'000.00	
108	**Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen**	**34'648'916.00**	**34'648'916.00**	
1080	**Grundstücke FV**	**27'889'516.00**	**27'889'516.00**	
1080.00	Nicht überbaute Liegenschaften	26'771'016.00	26'771'016.00	
1080.10	Grundeigentum mit Baurechten	1'118'500.00	1'118'500.00	
1084	**Gebäude FV**	**6'759'400.00**	**6'759'400.00**	
1084.00	Ueberbaute Liegenschaften	6'705'300.00	6'705'300.00	
1084.10	Grundeigentumsanteile	54'100.00	54'100.00	
14	**Verwaltungsvermögen (VV)**	**34'571'736.52**	**36'607'801.67**	**2'036'065.15**
140	**Sachanlagen Verwaltungsvermögen**	**30'914'803.02**	**33'068'055.26**	**2'153'252.24**
1401	**Strassen und Verkehrswege**	**4'519'803.48**	**6'496'331.06**	**1'976'527.58**
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	16'201'312.81	18'413'109.91	2'211'797.10
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-11'681'509.33	-11'916'778.85	-235'269.52
1402	**Wasserbau**	**67'830.46**	**65'654.75**	**-2'175.71**
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	997'087.50	997'087.50	
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-929'257.04	-931'432.75	-2'175.71
1403	**Übrige Tiefbauten**	**10'011'592.48**	**10'950'925.00**	**939'332.52**
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	8'080'825.72	8'128'837.67	48'011.95
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-5'285'267.68	-5'423'029.73	-137'762.05
1403.10	Tiefbauten EWB	9'247'939.64	10'536'884.57	1'288'944.93

		Bilanz 31.12.23	Bilanz 31.12.24	Zu- / Abnahme
1403.19	WB Tiefbauten EWB	-2'031'905.20	-2'291'767.51	-259'862.31
1404	**Hochbauten**	**14'924'805.77**	**14'936'501.61**	**11'695.84**
1404.00	Hochbauten Verw. Gebäude	49'295'822.75	49'983'705.30	687'882.55
1404.09	WB Hochbauten Verw. Gebäude	-34'371'016.98	-35'047'203.69	-676'186.71
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	220'213.70	220'213.70	
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-220'213.70	-220'213.70	
1405	**Waldungen**	**8'911.18**	**8'511.95**	**-399.23**
1405.00	Waldungen	127'386.70	127'386.70	
1405.09	WB Waldungen	-118'475.52	-118'874.75	-399.23
1406	**Mobilien VV**	**162'180.20**	**201'479.72**	**39'299.52**
1406.00	Mobilien	1'719'284.20	1'792'427.70	73'143.50
1406.09	WB Mobilien	-1'637'596.93	-1'653'868.67	-16'271.74
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	515'026.08	723'971.42	208'945.34
1406.19	Wertberichtigung Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-434'533.15	-661'050.73	-226'517.58
1407	**Anlagen im Bau VV**	**1'219'679.45**	**343'523.84**	**-876'155.61**
1407.00	Anlagen im Bau VV	844'747.02	303'780.27	-540'966.75
1407.10	Anlagen im Bau VV Eigenwirtschaftsbetriebe	374'932.43	39'743.57	-335'188.86
1409	**Übrige Sachanlagen**		**65'127.33**	**65'127.33**
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	185'623.50	257'987.20	72'363.70
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-185'623.50	-192'859.87	-7'236.37
1409.10	Übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	42'175.60	42'175.60	
1409.19	WB übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-42'175.60	-42'175.60	
142	**Immaterielle Anlagen**	**205'538.28**	**165'128.43**	**-40'409.85**
1420	**Software Eigenwirtschaftsbetriebe**	**76'962.44**	**57'721.83**	**-19'240.61**
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	96'203.05	96'203.05	
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-19'240.61	-38'481.22	-19'240.61

		Bilanz 31.12.23	Bilanz 31.12.24	Zu- / Abnahme
1427	**Immaterielle Anlagen in Realisierung**	**92'807.61**	**107'406.60**	**14'598.99**
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung	5'385.00	5'385.00	
1427.10	Immaterielle Anlagen in Realisierung EWB	87'422.61	102'021.60	14'598.99
1429	**Übrige immaterielle Anlagen**	**35'768.23**		**-35'768.23**
1429.00	Erneuerung BZO / PBG	697'345.30	697'345.30	
1429.09	WB Erneuerung BZO / PBG	-661'577.07	-697'345.30	-35'768.23
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	352'827.17	352'827.17	
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-352'827.17	-352'827.17	
144	**Darlehen an öffentliche Unternehmungen**	**498'203.55**	**434'847.65**	**-63'355.90**
1442	**Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände**	**36'000.00**	**24'000.00**	**-12'000.00**
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	36'000.00	24'000.00	-12'000.00
1444	**Darlehen an öffentliche Unternehmungen**	**462'203.55**	**410'847.65**	**-51'355.90**
1444.10	Darlehen an öffentliche Unternehmungen EWB	462'203.55	410'847.65	-51'355.90
145	**Beteiligungen, Grundkapitalien**	**2'805'865.00**	**2'805'865.00**	
1454	**Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen**	**2'549'465.00**	**2'549'465.00**	
1454.00	Beteiligungen an öffentliche Unternehmungen	2'549'465.00	2'549'465.00	
1455	**Beteiligungen an privaten Unternehmungen**	**25'900.00**	**25'900.00**	
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	25'900.00	25'900.00	
1456	**Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck**	**230'500.00**	**230'500.00**	
1456.00	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	230'500.00	230'500.00	
146	**Investitionsbeiträge**	**147'326.67**	**133'905.33**	**-13'421.34**
1462	**Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände**	**116'262.60**	**107'620.04**	**-8'642.56**

		Bilanz 31.12.23	Bilanz 31.12.24	Zu- / Abnahme
1462.00	Investitionsbeiträge Heime	192'701.10	192'701.10	
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-177'134.57	-178'556.24	-1'421.67
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	371'394.70	371'394.70	
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-270'698.63	-277'919.52	-7'220.89
1464	**Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen**	**6'808.70**	**6'430.44**	**-378.26**
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	102'000.00	102'000.00	
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-95'191.30	-95'569.56	-378.26
1465	**Investitionsbeiträge an private Unternehmungen**			
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	90'000.00	90'000.00	
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-90'000.00	-90'000.00	
1466	**Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck**	**24'255.37**	**19'854.85**	**-4'400.52**
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	444'327.15	444'327.15	
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-420'071.78	-424'472.30	-4'400.52
2	**Passiven**	**-81'687'711.90**	**-84'580'618.48**	**-2'892'906.58**
20	**Fremdkapital**	**-28'322'467.73**	**-32'384'903.36**	**-4'062'435.63**
200	**Laufende Verbindlichkeiten**	**-9'544'759.08**	**-10'714'973.33**	**-1'170'214.25**
2000	**Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten**	**-3'306'575.14**	**-3'156'980.45**	**149'594.69**
2000.00	Kreditoren-Sammelkonto	-3'029'741.71	-2'909'289.15	120'452.56

		Bilanz 31.12.23	Bilanz 31.12.24	Zu- / Abnahme
2000.11	Kreditoren BVK-Beiträge	-1'986.60		1'986.60
2000.60	Verschiedene Kreditoren	-274'846.83	-247'691.30	27'155.53
2001	**Kontokorrente mit Dritten**	**-4'716'714.50**	**-5'596'985.03**	**-880'270.53**
2001.02	Kontokorrent mit Schulgemeinde Wiesendangen	-4'651'949.43	-5'510'859.70	-858'910.27
2001.20	Kontokorrent mit Spitex Eulachtal		-64'736.74	-64'736.74
2001.21	Kontokorrent KOWU mit Gde. Neftenbach	-6'820.90		6'820.90
2001.22	Kontokorrent Zweckverband Erwachsenenschutz ZVESWL	-27'136.45	-11'315.15	15'821.30
2001.23	Kontokorrent Zweckverband Zivilschutzorganisation Eulachtal	-30'807.72	-10'073.44	20'734.28
2002	**Steuern**	**-63'742.92**		**63'742.92**
2002.18	Restanzen Steuern 2018	-2'642.39		2'642.39
2002.2020	Restanzen Steuern 2020	-11'598.32		11'598.32
2002.2022	Restanzen Steuern 2022	-49'502.21		49'502.21
2005	**Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)**	**-1'044'746.52**	**-626'587.85**	**418'158.67**
2005.10	Zahlungseingänge Steuern	-933'219.40	-559'040.95	374'178.45
2005.23	Steuerausscheidungen		-54.60	-54.60
2005.41	Debitoren ESR Vorauszahlungskonto	-42'158.25	-41'071.50	1'086.75
2005.50	Gebühren Wisenthalle	-20'945.00	-18'730.00	2'215.00
2005.51	Verrechnungskonto Auszahlungen Sozialamt		-1'032.00	-1'032.00
2005.54	Übrige Verrechnungen	-1'775.85	-5'000.00	-3'224.15
2005.57	Freiwillige Geldverwaltung Sozialamt	-703.95	-1'658.80	-954.85
2005.71	Durchgangskonto Kassa (für Baraus-/einzahlungen)	-4'163.00		4'163.00
2005.72	Durchgangskonto Post (für Postgutschriften TUTORIS)	-11'389.70		11'389.70
2005.97	Verrechnungskonto SVA Zürich	-29'800.37		29'800.37
2005.99	Verrechnungskonto Vorschüsse Tutoris	-591.00		591.00
2006	**Depotgelder und Kautionen**	**-412'980.00**	**-1'334'420.00**	**-921'440.00**
2006.00	Depotgelder Schlüsselgelder SBB	-380.00	-320.00	60.00
2006.01	Depotgelder Parkplätze	-100.00	-100.00	
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-412'500.00	-1'334'000.00	-921'500.00

		Bilanz 31.12.23	Bilanz 31.12.24	Zu- / Abnahme
201	**Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**		**-3'000'000.00**	**-3'000'000.00**
2010	**Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären**		**-3'000'000.00**	**-3'000'000.00**
2010.20	Darlehen ZKB		-3'000'000.00	-3'000'000.00
204	**Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)**	**-94'181.10**	**-12'203.90**	**81'977.20**
2044	**Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag**	**-94'181.10**	**-12'203.90**	**81'977.20**
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-94'181.10	-12'203.90	81'977.20
205	**Kurzfristige Rückstellungen**	**-386'962.50**	**-382'606.00**	**4'356.50**
2050	**Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals**	**-132'462.50**	**-128'306.00**	**4'156.50**
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-132'462.50	-128'306.00	4'156.50
2055	**Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit**	**-254'500.00**	**-254'300.00**	**200.00**
2055.00	Rückstellungen der Erfolgsrechnung übrige Tätigkeit	-254'500.00	-254'300.00	200.00
206	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**-18'000'000.00**	**-18'000'000.00**	
2064	**Darlehen, Schuldscheine**	**-18'000'000.00**	**-18'000'000.00**	
2064.00	Darlehen Postfinance	-13'000'000.00	-13'000'000.00	
2064.04	Darlehen Raiffeisen	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
209	**Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital**	**-296'565.05**	**-275'120.13**	**21'444.92**
2091	**Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital**	**-215'706.40**	**-200'840.40**	**14'866.00**
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-215'706.40	-200'840.40	14'866.00
2092	**Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK**	**-80'858.65**	**-74'279.73**	**6'578.92**
2092.01	Museumskommission-Fonds von Frau Martha Wiesmann	-11'701.95	-11'818.95	-117.00

		Bilanz 31.12.23	Bilanz 31.12.24	Zu- / Abnahme
2092.02	Hoppeler-Fond Bertschikon	-36'169.40	-34'180.90	1'988.50
2092.03	Hoppeler-Fond Gundetswil	-32'987.30	-28'279.88	4'707.42
29	**Eigenkapital**	**-53'365'244.17**	**-52'195'715.12**	**1'169'529.05**
290	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**-2'891'975.11**	**-2'396'174.76**	**495'800.35**
2900	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**-2'891'975.11**	**-2'396'174.76**	**495'800.35**
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-928'851.89	-821'727.75	107'124.14
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-1'569'684.42	-1'239'939.90	329'744.52
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-393'438.80	-334'507.11	58'931.69
292	**Rücklagen der Globalbudgetbereiche**	**-650'119.65**	**-609'911.90**	**40'207.75**
2920	**Rücklagen der Globalbudgetbereiche**	**-650'119.65**	**-609'911.90**	**40'207.75**
2920.00	Rücklage Bibliothek	163.85	163.85	
2920.01	Rücklage Museum	-5'102.70	-7'030.75	-1'928.05
2920.02	Rücklage Schwimmbad	-46'486.50	-31'970.15	14'516.35
2920.03	Rücklage Sportanlage Rietsamen	-6'932.05	-2'644.15	4'287.90
2920.04	Rücklage Gemeindezeitung	-36'223.30	-34'646.60	1'576.70
2920.05	Rücklage Gemeindestrassen	-91'744.20	-179'866.95	-88'122.75
2920.06	Rücklage öffentlicher Verkehr	29'871.85	29'871.85	
2920.07	Rücklage Gemeindeleitung	-78'494.60	-101'513.95	-23'019.35
2920.08	Rücklage Allgemeine Verwaltung	-75'257.45	-12'103.50	63'153.95
2920.09	Rücklage Bauverwaltung	7'934.70	13'865.20	5'930.50
2920.11	Rücklage Ergänzende Soziall.	-72'767.50	-39'570.80	33'196.70
2920.12	Rücklage Alterswohnungen	-38'680.40	-19'961.35	18'719.05
2920.13	Rücklage Landwirtschaft	-116'384.65	-86'445.45	29'939.20
2920.14	Rücklage Friedhof	-15'321.65	-15'321.65	
2920.16	Rücklage Sicherheit	-37'254.90	-43'805.40	-6'550.50
2920.17	Rücklage Finanzliegenschaften	-19'559.40	-24'564.85	-5'005.45
2920.18	Rücklage Steueramt	-23'331.35	-26'663.00	-3'331.65
2920.19	Rücklage Hallen	-24'549.40	-27'704.25	-3'154.85

		Bilanz 31.12.23	Bilanz 31.12.24	Zu- / Abnahme
299	**Bilanzüberschuss/-fehlbetrag**	**-49'823'149.41**	**-49'189'628.46**	**633'520.95**
2990	**Jahresergebnis**	**-3'159'990.86**	**633'520.95**	**3'793'511.81**
2990.00	Jahresergebnis	-3'159'990.86	633'520.95	3'793'511.81
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	**-46'663'158.55**	**-49'823'149.41**	**-3'159'990.86**
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-46'663'158.55	-49'823'149.41	-3'159'990.86
	Gewinn / Verlust			

Jahresrechnung - Übersicht Globalbudget

Gesamtübersicht / Kostenübersicht sämtlicher NPM-Produkte inkl.
Kostenstellen der Politischen Gemeinde Wiesendangen für das Rechnungsjahr 2024

Produkt / Kostenstelle (Ausgaben + / Einnahmen -)	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Hochrechnung 2024	Effektiv Jan.-Dez. 2024	Def. Ergebnis 24 (inkl. Einlage)	Budget 2024	Abweichung VA 2024/Rg 2024 CHF	%
Allgemeine Verwaltung	1'019'917.02	1'092'131.80	1'182'551.04	1'257'500.00	1'325'846.53	1'284'312.58	1'187'400.00	96'912.58	8.16%
Gemeindeleitung (Kostenstelle)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
Steuern	-102'400.40	-100'760.68	-115'200.34	-136'100.00	-140'805.46	-137'473.81	-129'700.00	-7'773.81	-5.99%
Gemeindesteuern (Kostenstelle)	-8'538'685.41	-9'976'640.56	-9'920'915.43	-9'267'100.00	-9'577'967.32	-9'577'967.32	-9'390'000.00	-187'967.32	-2.00%
Kapitalkosten (Kostenstelle)	-2'552'492.43	-2'296'246.06	-5'282'811.93	-2'691'700.00	-2'778'801.60	-2'778'801.60	-2'701'100.00	-77'701.60	-2.88%
Bauverwaltung	258'824.51	281'908.63	268'050.71	308'240.00	352'168.43	346'237.93	332'400.00	13'837.93	4.16%
Sicherheit (Signalisation ab 2020 im Produkt Verkehr)	600'890.90	620'246.63	600'529.29	566'300.00	552'964.99	559'515.49	574'800.00	-15'284.51	-2.66%
Öffentlicher Verkehr	742'211.13	712'811.28	736'159.51	698'600.00	695'140.84	695'140.84	703'100.00	-7'959.16	-1.13%
Bibliothek	220'700.42	223'227.08	237'705.66	248'500.00	248'103.00	248'103.00	246'700.00	1'403.00	0.57%
Museum/Schloss	46'260.95	42'032.00	43'540.15	33'950.00	30'673.05	32'601.10	37'100.00	-4'498.90	-12.13%
Schwimmbad (inkl. Hallenbad)	230'311.33	238'755.11	260'885.42	238'280.00	271'687.78	257'171.43	223'300.00	33'871.43	15.17%
Sportanlage Rietsamen	26'423.20	87'348.00	-51'447.54	3'600.00	14'293.71	10'005.81	0.00	10'005.81	
Wisidanger	24'854.65	26'837.05	33'910.05	30'650.00	33'455.70	31'879.00	28'200.00	3'679.00	13.05%
Freizeit und Kulturförderung	819'568.52	936'002.16	936'065.43	1'008'500.00	1'060'907.24	1'060'907.24	1'030'200.00	30'707.24	2.98%
Sozialleistungen (wirtschaftliche Hilfe)	1'727'139.16	1'570'588.43	1'472'634.02	1'793'900.00	2'079'658.59	2'079'658.59	1'577'200.00	502'458.59	31.86%
Sozialleistungen (Jugend / Übriges)	897'265.60	1'417'606.40	932'668.74	1'625'331.50	1'597'155.63	1'563'958.93	1'486'500.00	77'458.93	5.21%
Gesundheit	2'668'535.19	3'342'130.52	3'691'733.61	3'432'700.00	3'503'137.04	3'503'137.04	3'671'300.00	-168'162.96	-4.58%
Friedhof	153'210.14	166'604.45	164'629.76	175'200.00	171'808.80	171'808.80	168'900.00	2'908.80	1.72%
Alterswohnungen	-35'186.31	-42'368.08	-15'857.66	29'300.00	55'996.91	37'277.86	-6'400.00	43'677.86	682.47%
Finanzliegenschaften	-285'352.65	-258'713.93	-209'715.67	110'000.00	118'615.15	123'620.60	135'300.00	-11'679.40	-8.63%
Gemeindeliegenschaften	-153'611.46	61'835.37	1'135'871.36	515'900.00	416'800.82	416'800.82	486'900.00	-70'099.18	-14.40%
Hallen	36'000.40	18'066.42	99'697.78	108'900.00	90'483.77	93'638.62	101'000.00	-7'361.38	-7.29%
Wasserwerk	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Siedlungsentwässerung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Baulicher Strassenunterhalt	907'934.14	956'642.24	27'444.69	-51'000.00	-125'994.53	-58'106.18	100'300.00	-158'406.18	-157.93%
Reinigung Strassen	102'300.25	104'255.60	101'867.50	111'600.00	85'068.39	93'357.89	112'700.00	-19'342.11	-17.16%
Winterdienst	158'599.90	151'150.26	151'811.80	159'900.00	145'741.90	147'349.35	151'100.00	-3'750.65	-2.48%
Strassenbeleuchtung	97'222.55	93'583.70	76'192.97	83'900.00	70'041.88	80'379.33	104'500.00	-24'120.67	-23.08%
Landwirtschaft und Umwelt	427'393.42	164'627.17	231'111.74	232'200.00	339'997.27	310'058.07	240'200.00	69'858.07	29.08%
Abfall inkl. Abfallwirtschaft allgemein (Funktion 7300)	3'480.65	7'362.40	-4'386.30	9'400.00	4'100.65	4'100.65	8'400.00	-4'299.35	-51.18%
Forst und Jagd	125'681.63	98'152.23	55'282.78	67'000.00	34'848.89	34'848.89	84'700.00	-49'851.11	-58.86%
Gesamttotal	-373'003.00	-260'824.38	-3'159'990.86	703'451.50	675'128.05	633'520.95	565'000.00	68'520.95	12.13%

Spezialfinanzierungen Ergebnis ohne Einlage bzw. Entnahme (Ausgaben + / Einnahmen -)	Def. Ergebnis 21 (inkl. Einlage)	Def. Ergebnis 22 (inkl. Einlage)	Def. Ergebnis 23 (inkl. Einlage)	Hochrechnung 2024	Effektiv Jan.-Dez. 2024	Def. Ergebnis 24 (inkl. Einlage)	Budget 2024	Abweichung Budget 2024 / 2025 CHF	 %
Wasserwerk	-48'625.36	-206'587.39	11'127.84	600.00	107'124.14	107'124.14	240'500.00	-133'375.86	-55.46%
Abwasserbeseitigung	93'924.81	56'377.77	-41'222.42	189'500.00	329'744.52	329'744.52	215'100.00	114'644.52	53.30%
Abfall	-42'810.19	-90'736.48	-17'930.18	61'600.00	58'931.69	58'931.69	66'100.00	-7'168.31	-10.84%
Total Spezialfinanzierungen	2'489.26	-240'946.10	-48'024.76	251'700.00	495'800.35	495'800.35	521'700.00	-25'899.65	-4.96%

Stand Spezialfinanzierungen per 31.12.24

Stand Wasserwerk	821'727.75
Stand Abwasserbeseitigung	1'239'939.90
Stand Abfall	334'507.11

06.03.2025 / ru

Produktebudget

Produktegruppe **Gemeindeleitung**

Produkt **Allgemeine Verwaltung**

Verantwortliche Stelle **Gemeindeschreiber**

Übergeordnete Ziele (Aufgabenbereich sowohl gesetzlich vorgeschrieben wie auch in freiem Ermessen)

- Umfassendes Dienstleistungsangebot in der Gemeindeverwaltung sicherstellen
- Hohe, aktuelle und im Rahmen der Datenschutzvorschriften kundenfreundliche Auskunftsbereitschaft sicherstellen
- Einheitliches und professionelles Erscheinungsbild

Umschreibung

- Korrekte, möglichst fehlerfreie und effiziente Arbeitserledigung in allen der Gemeindeverwaltung vom Kanton oder Gemeinderat übertragenen Bereichen sicherstellen
- Kundenorientierter Eingangsbereich mit Tageskasse, Formularbezug und einfachen Auskünften in allen Bereichen
- Vermietung der öffentlichen Räume (Beratung, Mietzusage und Gebührenbezug an einem Ort)
- Verkauf der Produkte (Ortspläne, Schwimmbadsaisonkarten, Waffenerwerbsscheine, Handlungsfähigkeitsausweise)
- Registrierung aller Einwohner und entsprechende Bewilligungsverfahren
- Dienstleistungen im Bereich Buchhaltung für Schule, ref. Kirche
- Nachführen des Internetauftrittes der Gemeinde auch in Bereichen ausserhalb der Politischen Gemeinde
- Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen
- Organisation und Durchführung von Anlässen wie Neuzuzügeranlass, Anlässe mit bestimmten Bevölkerungsgruppen
- Rechtliche Beratung von Behördenpersonen und Einwohnerinnen und Einwohnern
- Personalmanagement im NPM-Sinne (Humankapital), kontinuierliche Mitarbeiterförderung, Ausbildung von Lehrlingen
- Kompetente und wirtschaftliche Aufgabenerfüllung im Finanzbereich
- Leistungsfähige, jederzeit verfügbare und wirtschaftliche EDV-Unterstützung
- Vollzug der Gemeinderatsbeschlüsse

Kunden

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Dienstleistungsbezüger
- kantonale Amtsstellen

	Budget	Budget	Rechnung	Rechnung
Betriebliche Daten	2024	2023	2022	2021
Anzahl Einwohner	6'730	6'700	6'630	6'659
Anzahl Belege inkl. andere Güter	16'000	12'000	15'906	11'387
Anzahl Lohnzahlungen	1'900	1'800	1'932	1'734
Personalbestand Verwaltung	1635%	1405%	1495%	1215%
Personalbestand Werk inkl. Badmeister	678%	748%	678%	678%
Personalbestand Hauswartungen (ab 50%)	280%	290%	280%	300%
Anzahl Lehrlinge Verwaltung *	3	3	3	2
Anzahl Lehrlinge Werk	2	2	2	1
* ab Sommer 2022: 3				

Zukünftige Projekte			
Was		Wer	Wann

Leistungsvorgaben Allg. Verwaltung		**Produkteverantwortlicher: Gemeindeschreiber**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Kundenzufriedenheit über	90%	⇨	89.28 % gemäss Umfrage 2021
Nicht mehr Reklamationen pro Jahr als	12	⇨	keine Reklamationen, welche das Produkt Allg. Verwaltung betreffen
wirtschaftlich			
Kostendeckung bei den externen Buchführungen	100%	⇨	Kosten sind mit den Buchführungspauschalen gedeckt.
höchstens durchschnittlicher Personalbestand im Vergleich zu anderen Gemeinden		⇨	Personalbestand und Kosten pro Einwohner unterdurchschnittlich

			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	1'579'197.27	1'679'600.00	1'783'979.12	1'595'500.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-451'946.23	-430'100.00	-466'132.59	-416'100.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	1'127'251.04	1'249'500.00	1'317'846.53	1'179'400.00
		Indir. Kosten	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00
		Mietkosten	47'300.00			
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	1'182'551.04	1'257'500.00	1'325'846.53	1'187'400.00

Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)	**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Veränderung**	
	75'257.45	12'103.50	-63'153.95	

Allgemeine Informationen	**Rechnung 2023**	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Kosten EDV inkl. Internet (netto)	378'382.00	355'000.00	424'655.96	355'000.00
Personalaufwand	839'258.05	877'100.00	902'473.90	869'700.00

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe **Finanzen**

Produkt **Steuern**

Verantwortliche Stelle **Steuersekretär**

Übergeordnete Ziele

- Die Kundschaft ist mit den Dienstleistungen des Steueramtes zufrieden
- Vollständiger und richtiger Steuerbezug
- Im Rahmen der Gesetzgebung werden alle Kundinnen und Kunden gleich behandelt

Umschreibung

- Vollständige Erfassung aller Steuerpflichtigen
- Richtige Steuereinschätzungen gemäss den Vorgaben des kantonalen Steueramtes
- Erreichen der Erledigungsquote
- Einleiten der Bezugsmassnahmen ohne Verzug
- Vollständige und richtige Grundlagen für die Auszahlung der individuellen Prämienverbilligungen
- Vermögensaufnahme in Todesfällen gemäss kantonaler Regelung
- Vorbereiten der Grundsteuereinschätzungen inkl. vollständige Registrierung
- Mitarbeit bei Budgetierung und Finanzplanung

Kunden

- Alle Steuerpflichtigen in der Gemeinde Wiesendangen und alle Verkaufenden von Grundeigentum

	Budget	Budget	Rechnung	Rechnung
Betriebliche Daten	2024	2023	2022	2021
Ausgaben für EDV	75'000	72'000	72'931	72'437
Personalkosten	211'000	224'000	209'544	208'470
Anzahl Steuerpflichtige	4'200	4'200	4'179	4'131
Anzahl Handänderungen	110	120	109	136
Anzahl Grundsteuereinschätzungen	110	120	147	150
Anzahl Einschätzungen Steuern durch Gemeinde	2'700	2'900	2'664	2'718
Anzahl Kontoauszüge				
Anzahl Betreibungen und Pfändungsbegehren	50	50	60	55
Anzahl Fristerstreckungen	2'000	2'000	*	*
Anzahl Einsprachen gegen eigene Einschätzungen	100	100	84	82

*nicht mehr ausgewertet

Zukünftige Projekte		
Was	Wer	Wann

Leistungsvorgaben Steuern		**Produkteverantwortlicher: Steuersekretärin**				
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**				
kunden - und produktbezogen						
Kundenzufriedenheit	90%	⇨				
Versand der Rechnungen innerhalb von 60 Tagen nach Einschätzung						
Versand der Aufforderung zur Einreichung des Steuerinventars innert 30 Tagen nach Todesfall	100%	⇨	Frist eingehalten			
Veranlagung Grundsteuern innert 60 Tagen nach Vorliegen aller relevaten Unterlagen	90%	⇨	Frist eingehalten			
wirtschaftlich						
Einschätzungsqoute Gemeinde im Bezug auf mögliche Einschätzungen	75%	⇨				
			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	397'716.55	396'300.00	378'649.59	427'100.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-566'188.49	-544'800.00	-562'055.05	-560'000.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	-168'471.94	-148'500.00	-183'405.46	-132'900.00
		Indir. Kosten	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00
		Mietkosten	16'600.00	16'600.00	16'600.00	16'600.00
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	-125'871.94	-105'900.00	-140'805.46	-90'300.00

	31.12.2023	**31.12.2024**	**Veränderung**
Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)	23'331.35	26'663.00	3'331.65

Produktebudget

Produktegruppe **Hochbau**

Produkt **Bauverwaltung**

Verantwortliche Stelle **Bausekretär**

Übergeordnete Ziele (weitgehend gesetzlich vorgeschrieben)

- Zeitgerechte, dienstleistungsorientierte und kostenbewusste Umsetzung des öffentt. Planungs-, Bau-, Umwelt- und Energierechts
- Sachkundige, über den primären gesetzlichen Auftrag hinausgehende Beratung von Bauwilligen und Planern
- Beratung und Unterstützung von Bauwilligen ohne Spezialkenntnisse bei einfachen Bauvorhaben
- Schutz der Bevölkerung vor schädlichen Emissionen
- Beratung von Behörden und Bevölkerung in Energiefragen

Umschreibung

- Kompetente und möglichst rasche Bearbeitung der eingehenden Bewilligungsvorhaben
- Ausüben aller Baupolizeifunktionen und Koordination in den Bereichen baulicher Zivilschutz, Wasser- und Kanalisations-bewilligungen, Vermessung, Feuerpolizei, kantonale Amtsstellen
- Mitwirkung und Administrativstelle für Ortsplanungen, Revisionen und Anliegen der RWU
- Erste Anlaufstelle für Energieberatung
- Koordination (behördenübergreifend) der Energiepolitik
- Umsetzung der Energieplanung durch Massnahmenkataloge und Anträge

Kunden

- Bauwillige (Bauherrschaft und Planer)
- Andere kantonale und kommunale Amtsstellen

	Budget	Budget	Rechnung	Rechnung
Betriebliche Daten	2024	2023	2022	2021
Bau				
Anzahl Baugesuche	80	80	57	82
- davon im ordentlichen Verfahren (Antrag GR)	30	30	34	43
- davon im Anzeigeverfahren (Bausekr./Bauvorst.)	50	50	23	39
Anzahl Feuerungsbewilligungen	60	60	94	87
Anzahl Beratungen ohne nachfolgendes Gesuch	90	80	114	99
Anzahl durchgeführte Baukontrollen	70	70	60	66
- davon Anzahl mit Beanstandungen und nachfolgendem Schriftverkehr	5	5	7	7
Aufwand für kommunale und regionale Planungen	120 h	120 h	ca. 80 h	ca. 40 h

Zukünftige Projekte		
Was	Wer	Wann
Harmonisierung Baubegriffe/Revision BZO	Bauvorständin / Bausekretär	2023/2025

Leistungsvorgaben Bauverwaltung		**Produkteverantwortlicher: Markus Zollinger**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Ausstellen der Bewilligungen mit folgenden Fristen: Anzeigeverfahren 20 Tage* - ordentliches Verfahren 60 Tage* - Spezialbewilligungen 20 Tage* Bei Mitwirkung des Kantons und bei kantonalen Fristenüberschreitungen zählen jene Fälle nicht ** Fristen laufen bei Sistierungen wegen Auflagen nicht* ** Fristberechnung nach Vorprüfung (20 Tage)*	80%	⇘	Vorgegebene Fristen werden bei weniger als 80 % aller Baugesuche eingehalten. Eine genaue Ermittlung ist wegen der Ausnahmeregelungen (Mitwirkung Kanton, Sistierungen) umständlich
Externe Aufträge an Private nur bei höchster Arbeitsbelastung	10	⇗	6 externe Prüfungen nach erfolgter interner Absprache
Kundenzufriedenheit	90%	⇨	Gemäss Umfrage 2024 ca. 90 %
Ausführung Baukontrolle Rohbau umgehend (in der Regel 3 Tage)	90%	⇨	Nach Meldung wird Termin für Rohbaukontrolle umgehend festgelegt.
Bezugsfreigabe Mietobjekte zeitgerecht	90%	⇨	wird eingehalten
Schlusskontrolle innert 60 Tagen nach Anmeldung	90%	⇨	wird eingehalten
wirtschaftlich			
Kostendeckungsgrad für Baubewilligungen über alle Baubewilligungen hinweg (ohne indirekte Kosten, Raumkosten und Kernzone, Teil Energie)	100%	⇨	Führung von Stundenlisten mit eff. Verrechnung
Abrechnung der Baudepots inkl. Anschlussgebühren innert 60 Tagen seit dem Vorliegen der Unterlagen für die Schlussabnahme	90.00%	⇨	dürfte zu 90 % eingehalten sein.

			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	446'266.76	481'940.00	527'181.08	499'900.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-222'651.45	-214'600.00	-215'912.65	-196'600.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	223'615.31	267'340.00	311'268.43	303'300.00
		Indir. Kosten	29'100.00	29'100.00	29'100.00	29'100.00
Jährliche Produktekosten (netto)		Mietkosten	11'800.00	11'800.00	11'800.00	-
		Globalkredit	264'515.31	308'240.00	352'168.43	332'400.00
Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)			**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Veränderung**	
			-7'934.70	-13'865.20	-5'930.50	

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe	**Verkehr und Sicherheit**
Produkt	**Sicherheit**
Verantwortliche Stelle	**Ressortchef Gemeinderat**

Übergeordnete Ziele (weitgehend gesetzlich vorgeschrieben)

- Leben retten, schützen und Schaden mindern
- Angemessene Interventionsbereitschaft der Einsatzdienste gewährleisten
- Koordinierte Zusammenarbeit aller Einsatzdienste gewährleisten
- Förderung der Prävention

Umschreibung

- Erfüllung der Feuerwehr- und der Zivilschutzaufgaben im Rahmen einer Miliz-Organisation
- Zeitgerechte Nachwuchsplanung, vor allem im Kaderbereich, und praxisnahe Aus- und Weiterbildung
- Material und Unterkünfte bereitstellen und unterhalten
- Bürgernahe, rechtsgleiche Ausübung der gemeindepolizeilichen Aufgaben inkl. Bewilligungen, die nicht in den Aufgabenbereich der KAPO fallen
- Regelmässiger Kontakt mit den Organen der Kantonspolizei (Durchführungsstelle für Tatbestandsaufnahmen und Übertretungen)
- Leitung des zivilen Gemeindeführungsstabes, Koordination aller örtlichen Dienste im Einsatzfall

Kunden

- Einwohnerinnen und Einwohner

Leistungsvorgaben Sicherheit		**Produkteverantwortlicher: Martin Schindler**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Sicherheitsempfinden der Bevölkerung (fühlt sich grundsätzlich sicher)	Tag 90%	⇨	97.71 % gem. Umfrage 2021
	Nacht 70%	⇨	90.79 % gem. Umfrage 2021
Montage Hausnummern	1 Monat nach Bauschluss-kontrolle	⇨	wird sichergestellt
Strassenbezeichnungen	gut sicht- und lesbar	⇨	wird sichergestellt
wirtschaftlich			
Kosten pro Einwohner (exkl. Indirekte und Mietkosten)	92.89	⇗	80.66

Basis für Berechnung		**Rechnung 2023**	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)	Aufwand	643'233.39	672'200.00	691'370.04	661'700.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)	Ertrag	-97'677.30	-112'000.00	-148'505.05	-97'000.00
	Saldo	545'556.09	560'200.00	542'864.99	564'700.00
	Indir. Kosten	10'100.00	10'100.00	10'100.00	10'100.00
	Mietkosten	31'300.00	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)	Globalkredit	586'956.09	570'300.00	552'964.99	574'800.00

Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)	**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Veränderung**
	37'254.90	43'805.40	6'550.50

Allgemeine Informationen	**Rechnung 2023**	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Kosten Zivilschutz insgesamt (exkl. Indirekte und Mietkosten)	93'191.99	82'100.00	78'062.81	84'600.00
Kosten Feuerwehr (exkl. Indirekte und Mietkosten)	339'811.67	359'600.00	353'967.90	364'100.00
Kosten Polizei (exkl. Indirekte und Mietkosten)	112'552.43	118'000.00	110'534.28	115'500.00

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe	**Verkehr und Verkehrssicherheit**
Produkt	**Öffentlicher Verkehr**
Verantwortliche Stelle	**Ressortchef Gemeinderat**

Übergeordnete Ziele

- Bereitstellung eines attraktiven Angebots des öffentlichen Verkehrs zur Reduktion des Privatverkehrs und der Emissionen (Abgase, Lärm)
- Interessenvertretung in der regionalen Verkehrskonferenz
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit durch angemessene, aber gesetzeskonforme Signalisation
- Erleichterung der Orientierung in der Gemeinde

Umschreibung

- Förderung des öffentlichen Verkehrs
- Interessenwahrung für optimale Fahrplananschlüsse bei Bus und SBB
- Instandhaltung und Ersatz der Signalisationstafeln
- Strassenbeschriftung und Hausnummerierungen

Kunden

- ganze Bevölkerung von Wiesendangen

Leistungsvorgaben Öffentlicher Verkehr+Verkehrssicherheit		**Produkteverantwortlicher: M. Kaderli**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Kundenzufriedenheit über	80%	⇨	
Wiesendangen: Bus erfüllt Bedürfnisse des Berufsverkehrs sowie des Einkaufs- und Freizeitverkehrs - Betriebszeiten	Mo - Sa 06.00 - 24.00 1/2 Stunden - Takt Sonn- und Feiertage 07.00-24.00 1/2 - Stunden - Takt Nachtbusse am Wochenende	⇨	
Gundetswil und Bertschikon Mo - Fr	12 Kurse/täglich, Linie		
- Anzahl Reklamationen	0	⇘	keine Reklamationen
wirtschaftlich			
Ausgaben an ZVV im Rahmen der anderen Gemeinden in Fr.	330'000.00	⇘	391'745.00
Kosten pro Einwohner exkl. Indirekte Kosten	81.20	⇘	101.30

			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	735'114.16	699'300.00	698'256.04	704'800.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-12'254.65	-14'000.00	-16'415.20	-15'000.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	722'859.51	685'300.00	681'840.84	689'800.00
		Indir. Kosten	13'300.00	13'300.00	13'300.00	13'300.00
		Mietkosten	-	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	736'159.51	698'600.00	695'140.84	703'100.00

Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)	**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Veränderung**
	-29'871.85	-29'871.85	-

Legende		
	⇗	Ziele mehr als erreicht
	⇨	Ziele erreicht
	⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe	**Kultur und Freizeit**
Produkt	**Bibliothek**
Verantwortliche Stelle	**Bibliotheksleiterin**

Übergeordnete Ziele

- Kundenorientierte und wirtschaftlich geführte kombinierte Gemeinde- und Schulbibliothek in Wiesendangen und Gundetswil
- Bietet ungehinderten Zugang zu einem breiten Angebot unterschiedlichster Medien und weiteren Artikeln sowie Aktivitäten
- aktiver Beitrag zur Leseförderung mittels gezielten Aktionen

Umschreibung

- Ausleihe und Ansicht von aktuellem und vielfältigem Angebot
- Aktive Zusammenarbeit mit Schule und Lehrerschaft
- Wirkt ergänzend bei der Förderung von Lese-, Medien- und Informationskompetenz und bietet eine attraktive Lernumgebung an
- Aktive Zusammenarbeit mit anderen Bibliotheken der Region
- Öffentlichkeitsarbeit
- Organisation und Durchführung von Ausstellungen, Veranstaltungen, Ort der Begegnung

Kunden

- Gemeindebevölkerung, insbesondere Kinder und Jugendliche
- Bibliotheken der Region
- weitere Kunden/Kundinnen aus der Region

Leistungsvorgaben Bibliothek		**Produkteverantwortliche: Marlise Allenspach**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Starke Verankerung in der Bevölkerung			
- Anteil eingeschriebene LeserInnen	20 %	⇗	1'468 Private, 901 Lehrpersonen und Schüler/innen
- Regelmässige Einführungslektionen in den Primarschulklassen	90 %	⇗	sämtliche Kindergarten- und Primarschulklassen (100 %)
- Kundenzufriedenheit	80 %	⇗	98% gem. Umfrage 2021
Angemessener Medienbestand			
- Anzahl Bücher	mind. 12'000	⇗	13'402 Medien
- Anzahl andere Medien	mind. 3'500	⇗	3'592 Medien
Aktuelles Medienangebot			
- Anzahl Medien mit Null Ausleihen pro Jahr (% des Bestandes)	max. 5 %	⇘	24.82% (4'218 Medien)
- Jährliche Bestandeserneuerung (% des Bestandes)	10%	⇘	9.37% (1'593 Medien)
Intensive Nutzung des Bestandes			
- Anzahl Ausleihen pro Jahr	54'000	⇗	67'565 Ausleihen inkl. 8'967 Onleihe
- Umsatz des Medienbestandes pro Jahr	3.5 x	⇘	3.27 x
wirtschaftlich (statistisch)			
Stabiler Aufwand			
- Jahresstunden Bibliothekspersonal	175 Stellen-%	⇘	
- Kosten / Ausleihe (Fr.)	2.79	⇘	3.56
- Kosten / Einwohner (Fr.; exkl. ao und indirekte Kosten)	35.00	⇨	35.82
- Kostendeckungsgrad	31.48%	⇘	22.59%
- ohne Schulbeitrag	20.34%	⇘	13.78%

			Rechnung 2023	HORE 2024	Rechnung 2024	Budget 2024
Basis für Berechnung		Aufwand	312'588.08	318'500.00	313'544.25	322'600.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-81'882.42	-77'000.00	-72'441.25	-82'900.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	230'705.66	241'500.00	241'103.00	239'700.00
		Indir. Kosten	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00
		Mietkosten	-	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	237'705.66	248'500.00	248'103.00	246'700.00
Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)			**31.12.2023** -163.85	**31.12.2024** -163.85	**Veränderung** -	

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Wiesendangen, 07.02.2025

Produktebudget

Produktegruppe	**Kultur und Freizeit**
Produkt	**Museum im Schloss und Spycher**
Verantwortliche Stelle	**Museumsleiter**

Übergeordnetes Ziel

- Förderung des historischen Interesses und Verständnisses in Bezug auf die kulturelle, gesellschaftliche, wirtschaftliche und politische Entwicklung der Gemeinde und ihrer Bevölkerung

Umschreibung

- Organisation und Führung des Museumsbetriebes in Schloss und Spycher
- Organisation und Durchführung von Ausstellungen, Veranstaltungen und Führungen
- Restaurieren und Inventarisieren des Museumsgutes
- Öffentlichkeitsarbeit

Kunden

- Gemeindebevölkerung, insbesondere SchülerInnen und NeuzuzügerInnen
- weitere Personen, welche an der Geschichte der Gemeinde interessiert sind

Leistungsvorgaben Museum im Schloss und Spycher		**Produkteverantwortlicher: Andreas Kindhauser**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Anbieten von themen- bzw. gruppenspezifischen Führungen			
- Anzahl Führungen pro Jahr	min. 4	↘	3
Durchführung von Sonderausstellungen zu ausgewählten bzw. aktuellen Themen			
- Anzahl Sonderausstellungen pro Jahr	min. 1	⇨	1
- Besucherzahl pro Sonderausstellung	320	↘	176
Öffentlichkeitsarbeit/Medienpräsenz			
- Anzahl Berichte im "Wisidanger" pro Jahr	min. 2	↗	3
Gestaltung einer informativen, attraktiven und zeitgemässen permanenten Ausstellung			
- jährliche Besucherzahl permanente Ausstellung	150	⇨	153
- jährliche Besucherzahl Führungen	100	↗	358
- Besucherzahl jährlich gesamthaft, mindestens	570	↗	687
wirtschaftlich			
Stabiler Nettoaufwand (ohne Liegenschaftenunterhalt) Zielgrösse langfristig			
- Kosten / Einwohner (Fr.)	5.--	↗	3.51
- Kosten / Besucher (Fr.; exkl. Indirekte und Mietkosten)	40.--	↗	34.45
Vermehrte Einnahmen			

			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	26'561.90	27'750.00	29'103.55	33'000.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-676.00	-800.00	-5'430.50	-2'900.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	25'885.90	26'950.00	23'673.05	30'100.00
		Indir. Kosten	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00
		Mietkosten	8'700.00	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	41'585.90	33'950.00	30'673.05	37'100.00
Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)			**31.12.2023** 5'102.70	**31.12.2024** 7'030.75	**Veränderung** 1'928.05	

Legende

↗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
↘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe	**Kultur und Freizeit**
Produkt	**Schwimmbäder (Freibad im Büel und Hallenbad Gässli)**
Verantwortliche Stelle	**Bademeister**

Übergeordnete Ziele

- kundenorientierter und nach wirtschaftlichen Grundsätzen geführter Betrieb
- attraktiver Begegnungsort für die Bevölkerung, insbesondere Familien, Kinder und Jugendliche, zur spielerischen Freizeitgestaltung und zur sportlichen Betätigung während des ganzen Jahres (inkl. Schulferien)
- aktiver Beitrag zur Gesundheitsförderung

Umschreibung

- Organisation des Schwimmbetriebs und des Freizeitangebots
- Werterhaltender laufender Unterhalt der Schwimmbadanlage
- Gewährleistung der Sicherheit der Anlage

Kunden

- Gemeindebevölkerung, insbesondere Familien, Kinder und Jugendliche
- Vereine, Schulen
- Gäste aus der weiteren Region
- (Kurs-)Veranstalter/innen

Leistungsvorgaben Schwimmbäder (Frei- und Hallenbad)		**Produkteverantwortlicher: Franziska Brügger**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Attraktives Angebot			
- Kundenzufriedenheit	min. 90 %	⇨	gemäss Umfrage 2017 Gesamt 91.43%; FB 95.24%;HB 85.98%
- Anzahl Einzeleintritte K/E	1600 / 3500	⇗	1987/5431
- Anzahl 10ner-Abonnemente K/E	30 / 50	⇗	34/84
- Anzahl Saisonabonnemente K/E	300 / 400	⇨	296/458
Einhaltung der Hygiene- und Sicherheitsvorschriften			
- Anzahl Reklamationen pro Jahr	max. 2	⇨	Keine Reklamationen bekannt
- Anzahl amtliche Beanstandungen pro Jahr	0	⇘	1 In den Duschwasserproben wurden Legionellen nachgewiesen
- Anzahl anlagebedingte Unfälle	0	⇨	0
Gezielte Aktionen zur Attraktivitätssteigerung			
- Anzahl Aktionen pro Jahr	min. 1	⇗	2 Anlässe; Mitternachtsschwimmen + Schnuppertauchen
wirtschaftlich			
Wirtschaftlicher Betrieb des Schwimmbads (Freibad)			
- Kostendeckungsgrad (ohne Kiosk; exkl. Indirekte + Mietkosten)	min. 35 %	⇘	28.07%

			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	533'346.22	448'315.00	531'653.74	440'700.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-280'238.50	-223'335.00	-273'265.96	-230'700.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	253'107.72	224'980.00	258'387.78	210'000.00
		Indir. Kosten	13'300.00	13'300.00	13'300.00	13'300.00
		Mietkosten	-	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	266'407.72	238'280.00	271'687.78	223'300.00

Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)	**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Veränderung**
	46'486.50	31'970.15	-14'516.35

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe	**Kultur und Freizeit**
Produkt	**Sportanlage Rietsamen**
Verantwortliche Stelle	**Bereichsleiterin Liegenschaften**

Übergeordnete Ziele

- Ermöglichen einer zweckkonformen Nutzung der Sportanlage bei möglichst geringen Unterhaltskosten
- Aufsicht über die Einhaltung der Benützungsverträge Sportanlage des FC und des TC

Umschreibung

- Zusammenarbeit mit dem FC und dem TC, Aufsicht über deren Wartungsarbeiten
- Mähen der Rasenanlagen
- Gewährleistung der Sicherheit der Half-Pipe-Anlage
- Pflege des Kunstrasens
- Unterhalt und Pflege der Aussenanlage

Kunden

- FC, TC
- Kinder und Jugendliche
- Gemeindebevölkerung

Leistungsvorgaben Sportanlage Rietsamen		**Produkteverantwortliche: Bettina Wibner**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Werterhaltung der Anlage			
- Unterhalt pro Jahr in % des Anlagewertes	1,7 %		
(Anlagekosten pro 1991/1992 rund Fr. 3'300'000.-- +			
neu zusätzlich pro 2006/2007 rund Fr. 1'484'000.--)			
Gepflegte und saubere Anlage			
- Anzahl Reklamationen pro Jahr	max. 2	⇨	keine Reklamationen erhalten
Unfallverhütung			
- Anzahl anlagebedingte Unfälle pro Jahr	keine	⇨	keine Unfälle
Anzahl Einsätze des Gemeindepersonals zur Durch-			
führung von Arbeiten aus Nichteinhaltung Wartungsverträge	keine	⇨	keine ungeplanten Einsätze

			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	436'493.31	374'500.00	390'951.41	364'900.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-501'240.85	-384'200.00	-389'957.70	-378'200.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	-64'747.54	-9'700.00	993.71	-13'300.00
		Indir. Kosten	13'300.00	13'300.00	13'300.00	13'300.00
		Mietkosten	-	-	-	-
		Anteil Abschr.	-	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	-51'447.54	3'600.00	14'293.71	-
Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)			**31.12.2023** 6'932.05	**31.12.2024** 2'644.15	**Veränderung** -4'287.90	

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe	**Kultur und Freizeit**
Produkt	**Gemeindezeitung "Wisidanger"**
Verantwortliche Stelle	**Redaktionsleiter**

Übergeordnete Ziele

- Information der Gemeindebevölkerung über aktuelle gesellschaftlich, wirtschaftliche, kulturelle und politische Entwicklungen und Ereignisse
- Plattform für Behörden, Vereine und nichtkommerzielle Institutionen
- Diskussionsforum für Gemeindebevölkerung
- Teilweise Finanzierung durch Werbung

Umschreibung

- Herausgabe Gemeindezeitung

Kunden

- Gemeindebevölkerung
- Behörden, Vereine, Institutionen der Gemeinde

Leistungsvorgaben Gemeindezeitung "Wisidanger"		**Produkteverantwortlicher: Urs Stanger**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Starke Beachtung in der Bevölkerung			
- Anzahl regelmässiger Leser (Anteil erwachsene Einwohner)	80%	⇨	
- Kundenzufriedenheit	90%	⇨	
Regelmässige Erscheinungsweise			
- Anzahl Ausgaben pro Jahr	6	⇨	
wirtschaftlich			
Stabile Produktionskosten			
- Kosten / Seite Fr.	77		
- Anzahl Seiten pro Jahr (A4)	300	⇨	
Behörden, Parteien und Vereine			
- Anzahl Seiten pro Jahr (A4)	160	⇨	
vermehrte Einnahmen durch Inserate, Werbung, Beilagen			
- Kostendeckungsgrad (%) als fixe Zielgrösse langfristig	50%	⇗	69.70%

			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	86'519.75	80'650.00	86'925.70	81'700.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-57'334.00	-57'000.00	-60'590.00	-57'000.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	29'185.75	23'650.00	26'335.70	24'700.00
		Indir. Kosten	7'000.00	7'000.00	7'120.00	6'700.00
		Mietkosten	-	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	36'185.75	30'650.00	33'455.70	31'400.00

Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)	**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Veränderung**
	36'223.30	34'646.60	-1'576.70

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe	**Kultur und Freizeit**
Produkt	**Freizeit und Kulturförderung**
Verantwortliche Stelle	**Traber Marina**

Übergeordnete Ziele

- Koordination eines vielseitigen Kultur- und Freizeitangebotes für alle Altersgruppen als aktiver Beitrag zu Lebensqualität und zur sozialen Integration
- Unterstützung von kulturellen, sportlichen und freizeitbezogenen Anlässen
- Spezielle Unterstützung von Organisationen und Anlässen für die Jugendförderung

Umschreibung

- Koordination der Kultur- und Freizeitangebote, Ansprechstelle
- Ausrichten von Unterstützungen durch finanzielle Beiträge, zur Verfügung stellen von Räumen, Reduktion oder Erlass von Gebühren etc.
- Information der Bevölkerung über Freizeit- und Kulturangebote
- Bereitstellen eines Jugendtreffs im UG des Werkgebäudes

Kunden

- Gemeindebevölkerung
- Sportvereine, Jugendorganisationen
- Kulturell tätige Vereine/Gruppierungen/Institutionen

Leistungsvorgaben Freizeit und Kulturförderung		**Produkteverantwortliche: Marina Traber**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Regelmässige Information der Bevölkerung			
- Anzahl Veranstaltungskalender im "Wisidanger" pro Jahr	6	⇨	
- Aktuelle Info im Internet	laufend	⇨	
Bedürfnisorientiertes Angebot			
- Kundenzufriedenheit	min. 80 %	⇨	
Öffnungszeiten des Jugendtreffs, mindestens pro Woche während Schulzeit	12.5 Std.	⇘	Öffnungszeiten nur ca. 11-12 Std. pro Woche
Angemessene Unterstützung Einricht. der Stadt W'thur			
- Beiträge (Fr.)	3.-- / Einwohner	⇨	

			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	1'146'907.38	1'224'100.00	1'247'250.56	1'238'400.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-233'641.95	-238'400.00	-209'143.32	-231'000.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'00-- (Budget 2024)		Saldo	913'265.43	985'700.00	1'038'107.24	1'007'400.00
		Indir. Kosten	22'800.00	22'800.00	22'800.00	22'800.00
		Mietkosten	-	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	936'065.43	1'008'500.00	1'060'907.24	1'030'200.00

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe **Soziales + Gesundheit**

Produkt **Sozialleistungen (wirtschaftliche Hilfe)**

Verantwortliche Stelle **Sozialsekretärin**

Übergeordnete Ziele (weitgehend gesetzlich vorgeschrieben)

- Förderung der Prävention
- Schnittstelle zur Altersanlaufstelle
- Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben im Bereich der Fürsorge und der Asylfürsorge
- Zusatzleistungen zur AHV/IV, kant. Sozialamt

Umschreibung

- Behördenübergreifende Präventionskampagnen für bestimmte Bevölkerungsgruppen
- Zusammenarbeit mit sozialen Institutionen wie JS, Präventionsstelle, Beratungsstellen Pro Senectute etc.
- Fürsorgeunterstützung gemäss den SKOS-Richtlinien als maximaler Kostenrahmen
- persönliche Beratung und Hilfe im Sinne des Sozialhilfegesetzes und Überweisung an die Fachstellen
- Systematische Überprüfung der Rückerstattungspflichten
- Entgegennahme von ZL-Gesuchen, Weiterleitung mit den Gemeindeinfos an die SVA, Kontrolle der Entscheide und Abrechnungen über Staats- und Bundesbeiträge
- Unterstützung gemäss Asylfürsorgerichtlinien
- freiwillige Lohn-/Rentenverwaltung

Kunden

- Einwohnerinnen und Einwohner

	Budget	Budget	Rechnung	Rechnung
Betriebliche Daten	2024	2023	2022	2021
Anzahl EL und BH Fälle	84	75	77	64
Anzahl Fürsorgefälle	55	65	51	29
- Fälle mit Auszahlung und / oder pers. Hilfe				
- Fälle ohne Anspruch				

Leistungsvorgaben Sozialleistungen (wirtschaftl. Hilfe)		**Produkteverantwortliche: Rita Kalberer**				
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**				
kunden - und produktbezogen						
Anwendung SKOS-Richtlinien als Maximalrahmen	100%	⇨				
- Kundenreklamationen	10	⇗				
- Negative Rekurs- und Beschwerdeentscheide der Rechtsmittelinstanzen	2	⇗				
				Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand		4'971'813.94	5'052'200.00	5'665'079.84	5'072'400.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag		-3'515'179.92	-3'268'400.00	-3'595'521.25	-3'505'300.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000.-- (Budget 2024)		Saldo		1'456'634.02	1'783'800.00	2'069'558.59	1'567'100.00
		Indir. Kosten		10'100.00	10'100.00	10'100.00	10'100.00
		Mietkosten		5'900.00	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit		1'472'634.02	1'793'900.00	2'079'658.59	1'577'200.00

Allgemeine Informationen	**Rechnung 2023**	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Fürsorgeleistungen netto	293'078.82	527'200.00	518'683.38	600'100.00
Ergänzungsleistungen und Beihilfen netto	594'378.35	612'800.00	696'191.45	490'200.00

Verabschiedung zuhanden des Gemeinderates: Der Produkteverantwortliche: Der Pol. Verantwortliche:

Wiesendangen, Juni

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe **Soziales + Gesundheit**

Produkt **Sozialleistungen (Jugend/Übriges)**

Verantwortliche Stelle **Sozialsekretärin**

Übergeordnete Ziele (weitgehend im Ermessen der Gemeinde)

- Anlaufstelle Jugendarbeit
- Zentrale Anlaufstelle für soziale Anliegen in der Gemeindeverwaltung
- Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben im Bereich Alimentenbevorschussung
- Anprechstelle für KESB / Fachstelle Erwachsenenschutz
- Aktive Jugendarbeit und behördenübergreifend koordinierte Jugendarbeit
- Beiträge an private Institutionen

Umschreibung

- Kinderkrippenbeiträge, Vollzug des Gemeindereglements
- Prüfen der Berechnungen bei Alimentenbeiträgen aufgrund der Berechnungen des AJB
- Zusammenarbeit mit der KESB und soweit noch notwendig mit dem dem Zweckverband Erwachsenenschutz und dem KJZ

Kunden

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gemeinnützige Institutionen, vor allem mit zu betreuenden Personen aus Wiesendangen

Betriebliche Daten	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Rechnung 2021
Anzahl laufende Alimentenbevorschussungen	8	6	-	-

Leistungsvorgaben Sozialleistungen (Jugend/Übriges)		**Produkteverantwortliche: Gordana Kupresak**				
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**				
kunden - und produktbezogen						
Sicherstellung der Vernetzung mit Schule, Jugendtreff, Kirche Polizei, Teilnahme an Sitzungen und Gesprächen	min. 5 / Jahr	⇨				
Infos im Wisidanger	min. 2 / Jahr	⇨				
wirtschaftlich						
Kosten / Einwohner (ganzes Produkt; exkl. Indirekte + Mietkosten	133.95	↘	235.66			
				Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand		2'081'159.80	2'134'200.00	2'274'625.95	2'087'200.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag		-1'164'491.06	-646'968.50	-688'570.32	-646'968.50
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo		916'668.74	1'487'231.50	1'586'055.63	1'440'231.50
		Indir. Kosten		10'100.00	10'100.00	11'100.00	11'100.00
		Mietkosten		5'900.00	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit		932'668.74	1'497'331.50	1'597'155.63	1'451'331.50
Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)				**31.12.2023** 72'767.50	**31.12.2024** 39'570.80	**Veränderung** -33'196.70	
Allgemeine Informationen							
				Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Kindertagesstätte				41'737.85	40'000.00	22'513.20	70'000.00

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
↘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe	**Soziales + Gesundheit**
Produkt	**Gesundheit**
Verantwortliche Stelle	**Kupresak Gordana**

Übergeordnete Ziele (weitgehend gesetzlich vorgeschrieben)

- Gesundheitsvorsorge und Gesundheitsversorgung für alle Altersgruppen sicherstellen
- Aktive Mitarbeit in regionalen Institutionen
- Zusammenarbeit mit der Altersanlaufstelle

Umschreibung

- Vermittlung von Pflegeplätzen im AZiG, PZE und anderen Pflegeinstitutionen
- Ambulante Krankenpflege durch Stiftung Spitex Eulachtal gewährleisten (aktive Einflussnahme über Stiftungsvertreter und Formulierung Leistungsauftrag)
- Patenterteilung Gastwirtschaftswesen und Sicherstellen der externen Lebensmittelkontrolle
- Aktuariat in Präventionsarbeitsgruppe
  Umsetzung der Anliegen im Alters- und Jugendbereich
- Umsetzung von Massnahmen im Rahmen der gesetzlichen Grundlagen
- Unterstützung privater, gesundheitsfördernder Initiativen

Kunden

- Einwohnerinnen und Einwohner

Leistungsvorgaben Gesundheit		**Produkteverantwortliche: Kupresak Gordana**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Kundenzufriedenheit Spitexkunden	90%		
Anzahl Kontrollen Jugendschutz	mind. Alle 4 Jahre	⇨	
Anzahl Lebensmittelkontrollen bei Festwirtschaften min.	mind.1	⇨	
wirtschaftlich			
- Überprüfung der Pflegeplätze ausserhalb AziG und PZE und der verrechneten Normkosten	mind. monatlich	⇨	

			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	3'863'949.51	3'611'030.00	3'685'581.74	3'848'400.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-191'815.90	-197'930.00	-202'044.70	-196'700.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	3'672'133.61	3'413'100.00	3'483'537.04	3'651'700.00
		Indir. Kosten	19'600.00	19'600.00	19'600.00	19'600.00
		Mietkosten	-	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	3'691'733.61	3'432'700.00	3'503'137.04	3'671'300.00

Allgemeine Informationen	**Rechnung 2023**	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Beiträge Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	2'211'083.45	2'029'000.00	2'007'009.05	2'109'000.00
Beiträge Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege	1'364'857.09	1'280'000.00	1'374'855.65	1'492'000.00

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe **Soziales + Gesundheit**

Produkt **Friedhof**

Verantwortliche Stelle **Traber Marina**

Übergeordnete Ziele (weitgehend im Ermessen der Gemeinde)

- Durchführung der Bestattungen
- Gepflegte Friedhofanlage

Umschreibung

- Direkte Anlaufstelle für die Angehörigen bei Todesfällen auch ausserhalb der Arbeitszeit
- Organisation der Bestattung/Kremation in Zusammenarbeit mit Kirchen und Transportdienst
- Bewirtschaftung des Friedhofes und Unterhalt der Anlage
- Organisation von Grabaufhebungen
- Anbieten von kostendeckenden Grabunterhaltsverträgen
- Grabmalbewilligungen gemäss Friedhofverordnung ausstellen

Kunden

- Angehörige von Verstorbenen

Betriebliche Daten	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Rechnung 2021
Anzahl Beerdigungen	32	35	48	32
- Erdbestattungen	2	3	5	2
- Kremationen	30	32	43	30
- Gemeinschaftsgrab (davon)	16	20	26	17

Leistungsvorgaben Friedhof		**Produkteverantwortliche: Marina Traber**				
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**				
kunden - und produktbezogen						
Kundenzufriedenheit	min. 90%	⇨				
Anzahl Reklamationen pro Jahr	höchst. 10	⇨				
Anzahl Bepflanzungen der Vertragsgräber	2 pro Jahr	⇨				
wirtschaftlich						
Kostendeckende Unterhaltsverträge	100%	⇨				
			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	198'919.26	215'100.00	205'683.95	218'800.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-54'433.85	-50'000.00	-43'975.15	-60'000.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	144'485.41	165'100.00	161'708.80	158'800.00
		Indir. Kosten	10'100.00	10'100.00	10'100.00	10'100.00
		Mietkosten	6'800.00	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	161'385.41	175'200.00	171'808.80	168'900.00
Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)			**31.12.2023** 15'321.65	**31.12.2024** 15'321.65	**Veränderung** -	

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe **Werke und Liegenschaften**

Produkt **Alterswohnungen**

Verantwortliche Stelle **Bereichsleiterin Liegenschaften**

Übergeordnete Ziele (weitgehend im Ermessen der Gemeinde)

- Alterswohnungen für über 60-jährige, IV-berechtigte Personen und Sozialhilfebezüger

Umschreibung

- Betrieb des Mehrfamilienhauses Schlossstrasse 6 mit Abwartswohnung und 1- oder 2-Zimmer-Alterswohnungen

Kunden

- Mieterinnen und Mieter

	Budget	Budget	Rechnung	Rechnung
Betriebliche Daten	2024	2023	2022	2021
Hauswartwohnung	1	1	1	1
Anzahl 1-Zimmerwohnungen	2	2	2	2
Anzahl 2-Zimmerwohnungen	14	14	14	14
Gesamtanlagekosten (inkl. 2 x Umbau von 1-Zimmer in 2-Zimmerwohnungen	2'773'000	2'773'000	2'773'000	2'773'000

Zukünftige Projekte		
Was	Wer	Wann
Neubau, Alterswohnungen Zehntenweg	Wibner / Steger	ab 2023

Leistungsvorgaben Alterswohnungen		**Produkteverantwortliche: Bettina Wibner**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Anzahl freie Wohnungen in Monaten pro Jahr	< 5	⇘	8 Monate Leerstand verschiedener Wohnungen wegen Kündigungen Whg 4, 1 Mt. / Whg 5, 2 Mt. Whg 13, 1 Mt. / Whg 16, 1 Mt. / Whg 21, 3 Mt.
guter Allgemeinzustand der Liegenschaft, langfristige Werterhaltung			
regelmässiger Kontakt mit Hauswartin	min. 4/Jahr	⇨	
wirtschaftlich			
Nettorendite (ohne Abschreibungen und Zinsen) mindestens (auch exkl. Indirekte und Mietkosten)	1.50%	⇘	-1.19% von 2,7 Mio. Fr. Anlagekosten

		Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung	Aufwand	122'378.19	170'200.00	191'842.56	132'500.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)	Ertrag	-162'717.70	-151'000.00	-145'945.65	-149'000.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)	Saldo	-40'339.51	19'200.00	45'896.91	-16'500.00
	Indir. Kosten	10'100.00	10'100.00	10'100.00	10'100.00
	Mietkosten	-	-	-	-
	Anteil Abschr.	13'438.09	13'800.00	13'639.79	13'800.00
Jährliche Produktekosten (netto)	Globalkredit	-30'239.51	29'300.00	55'996.91	-6'400.00

Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)	**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Veränderung**
	38'680.40	19'961.35	-18'719.05

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe **Werke und Liegenschaften**

Produkt **Finanzliegenschaften**

Verantwortliche Stelle **Bereichsleiterin Liegenschaften**

Übergeordnete Ziele (gänzlich im Ermessen der Gemeinde)

- Grundeigentum als Kapitalanlage
- Haltung und Bewirtschaftung im Hinblick für Einflussnahme auf bauliche Entwicklung der Gemeinde

Umschreibung

- Verpachtung und Vermietung der Grundstücke und Wohnhäuser
- Werterhaltung durch gezielte Renovationen
- Sicherstellen einer ertragsorientierten Anlage
- Konzentration des öffentlichen Grundeigentums in der Kernzone

Kunden

- Mieterinnen und Mieter

Zukünftige Projekte		
Was	Wer	Wann

Leistungsvorgaben Grundeigentum Finanzen		**Produkteverantwortliche: Bettina Wibner**		
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**		
kunden - und produktbezogen				
Zufriedenheit der Mieterinnen und Mieter	90%	⇨		
periodischer Kontakt mit Mietern und Pächtern	min. 1 pro Jahr	⇨	teilweise über Sozialamt	
wirtschaftlich				
Nettorendite von Wohnobjekten inkl. Zinsen und Abschreibungen, ohne interne Verzinsung, Durchschnitt (Festlegung GRB 24.10.2011)	2.00%	⇗	*5.09%*	Einfamilienhaus, Zehntenweg 2
	1.00%	⇗	*3.14%*	3-Familienhaus, Zehntenweg 4
	0.00%	⇘	*-0.60%*	Dorftrotte, Trottenstrasse 1
	0.00%	⇗	*1.05%*	Schopf, Trottenstrasse 5
	3.00%	⇗	*3.00%*	Wohnhaus MFH, Dorfstrasse 37, Sanierung im 202
	0.00%	⇗	*0.55%*	Wohnhaus MFH, Dorfstrasse 55
	3.00%	⇗	*3.34%*	Wiesendangerstrasse 7/9, Bauernhaus Bertsch)
Anteil Kapitalzinsen	385'200			
Werterhaltung der Liegenschaft, Unterhaltsaufwendungen in % zum Liegenschaftenwert, Durchschnitt über 5 Jahre	2.00%			

			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	307'373.90	511'900.00	544'458.25	529'900.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-534'710.57	-424'700.00	-448'643.10	-417'400.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	-227'336.67	87'200.00	95'815.15	112'500.00
		Indir. Kosten	22'800.00	22'800.00	22'800.00	22'800.00
		Mietkosten	-	-		-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	-204'536.67	110'000.00	118'615.15	135'300.00
Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)			**31.12.2023** 19'559.40	**31.12.2024** 24'564.85	**Veränderung** 5'005.45	

Legende	
⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe Werke und Liegenschaften

Produkt Gemeindeliegenschaften

Verantwortliche Stelle Bereichsleiterin Liegenschaften

Übergeordnete Ziele

- Zweckorientierter Betrieb der Liegenschaft sicherstellen
- Reinigung und Unterhalt gemäss den Leistungsvorgaben

Umschreibung

- Führung der Hauswarte und des Reinigungspersonals, inkl. Evaluation und Beurteilung
- Werterhaltung durch gezielte Renovationen
- Leitung und Kontrolle bei Vermietungen

Kunden

- Benützerinnen und Benützer der Gebäudlichkeiten

Zukünftige Projekte		
Was	Wer	Wann
Planung Energieverbund Gemeinde - Schulliegenschaften	Steger/Wibner	ab 2023
PV- Anlagen Schulstrasse 20/22/24	Steger/Wibner	ab 2023
Lagerhalle Gemeindewerbe, AKA Gelände Gloggenwies	Steger/Wibner	ab 2024
Sanierung Verbundsleitung zu Wisenthalle	Steger/Wibner	ab 2024

Leistungsvorgaben Verwaltungsliegenschaften		**Produkteverantwortliche: Bettina Wibner**				
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**				
kunden - und produktbezogen						
Reklamationen von Nutzern	max. 2 pro Jahr	⇨	keine Reklamationen			
Periodischer Kontakt mit Reinigungspersonal	min. 10 pro Jahr	⇨				
wirtschaftlich						
Nettorendite von Wohnobjekten inkl. Zinsen und	0%	⇗	1.58% Waldhütte Eggwald			
Abschreibungen, ohne interne Verzinsung, Durchschnitt	1%	⇘	-0.73% Bogwiesstr. 3 (altes Schulhaus Bertschikon)			
(Festlegung GRB 24.10.2011)	0%	⇘	-1.51% Liebensbergerstr. 1 (Gemeindesaal/Werkhof/Wohnung)			
Langfristige Kostendeckung mit Pauschalansätzen z. L. der Nutzer	100%					
			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	3'023'736.59	2'214'600.00	2'139'568.90	2'184'600.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-1'683'165.23	-1'715'200.00	-1'739'268.08	-1'714'200.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	1'340'571.36	499'400.00	400'300.82	470'400.00
		Indir. Kosten	16'500.00	16'500.00	16'500.00	16'500.00
		Mietkosten	-221'200.00	-	-	-
			-	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	1'135'871.36	515'900.00	416'800.82	486'900.00

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe	**Werke und Liegenschaften**
Produkt	**Hallen (Wisenthalle und Sporthalle Sagi)**
Verantwortliche Stelle	**Bereichsleiterin Liegenschaften**

Übergeordnete Ziele

- Optimale Auslastung der Mehrzweck- und Sporthalle und der übrigen Räume
- Betrieblicher und baulicher Unterhalt sicherstellen
- Sicherheit des Gebäudes und der Benutzenden sicherstellen

Umschreibung

- Betriebsführung im Rahmen des Hallenreglemtes
- Führung des Hauswarts und des Reinigungspersonals
- Abschluss und Kontrolle der Arbeits- und Mietvereinbarungen (fix und individuell)
- Ueberwachung der Vermietung bei kleineren Anlässen
- Antragstellung an den Gemeinderat bei Grossanlässen
- Kontakt mit Mietern

Kunden

- Alle Mieterinnen und Mieter der Hallen, Bibliothek, Schule betreffend Schulsport

Leistungsvorgaben Hallen (Wisenthalle und Sporthalle)		**Produkteverantwortliche: Bettina Wibner**				
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**				
kunden - und produktbezogen						
Zufriedenheit der Hallenbenützer	90%	⇨				
wirtschaftlich						
Wisenthalle, Kostendeckungsgrad Wochentage (inkl. int.V)	50%					
Wisenthalle, Kostendeckungsgrad Wochenden(inkl.int. V) Auflage: 1 Wochenende pro Monat kein Grossanlass	80%					
Sporthallen, Kostendeckungsgrad (inkl. interne Verr.)	75%	⇗	89.35%			
			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	617'817.23	642'300.00	635'793.72	634'400.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-548'034.70	-556'200.00	-568'109.95	-556'200.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	69'782.53	86'100.00	67'683.77	78'200.00
		Indir. Kosten	22'800.00	22'800.00	22'800.00	22'800.00
		Mietkosten	-	-	-	-
		Anteil Abschr.	-	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	92'582.53	108'900.00	90'483.77	101'000.00
Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)			**31.12.2023** 24'549.40	**31.12.2024** 27'704.25	**Veränderung** 3'154.85	

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe **Werke und Liegenschaften**

Produkt **Wasserwerk**

Verantwortliche Stelle **Leiter Gemeindebetriebe**

Übergeordnete Ziele (weitgehend im Ermessen der Gemeinde)

- Sicherstellen einer einwandfreien Wasserversorgung in der gesamten politischen Gemeinde Wiesendangen

Umschreibung

- Betrieb der Wasserversorgung auf Grund der Vorgaben im generellen Wasserprojekt
- Vertretung in der Gruppenwasserversorgung Forre

Kunden

- Einwohnerinnen und Einwohner der gesamten politischen Gemeinde Wiesendangen
- Grossbezüger, Gewerbe, Gemüseproduzent

	Budget	Budget	Rechnung	Rechnung
Betriebliche Daten	2024	2023	2022	2021
Wasserverbrauch in m3 (Gemeinde)	520'000	520'000	509'000	425'000
Unterhaltskosten Wasserleitungsbrüche	170'000	170'000	252'283	177'224

Zukünftige Projekte		
Was	Wer	Wann
Netzerneuerungen gemäss GWP	Gemeinderat	laufend bis 2023

Leistungsvorgaben Wasserwerk		**Produkteverantwortlicher: Mario Kaderli**				
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**				
kunden - und produktbezogen						
Versorgungssicherheit jederzeit sicherstellen	100%	⇨				
Eichung der Wasseruhren pro Jahr, 1'700 Zähler	6 % des Bestandes	⇨	102 Wasseruhren ersetzt (Soll 102 Stk.)			
Sanierung Hauptleitungen, Total 73'000 m1	1.50%	⇗	Ersatz Hautleitungen 1'258 m1			
			Soll = 1'095 m			
wirtschaftlich						
Kostendeckungsgrad	100%	⇘	Entnahme aus Spezialfinanzierung			
Geltendmachung der Anschlussgebühren bei Neu- und Umbauten	100%					
			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	1'275'563.25	1'260'400.00	1'317'941.70	1'481'300.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-1'295'163.25	-1'280'000.00	-1'337'541.70	-1'500'900.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	-19'600.00	-19'600.00	-19'600.00	-19'600.00
		Indir. Kosten	19'600.00	19'600.00	19'600.00	19'600.00
		Mietkosten	-	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	-	-	-	-
Entwicklung des Spezialfinanzierungskonto			**31.12.2023** 928'851.89	**31.12.2024** 821'727.75	**Veränderung** -107'124.14	

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe **Werke und Liegenschaften**

Produkt **Siedlungsentwässerung**

Verantwortliche Stelle **Leiter Gemeindebetriebe**

Übergeordnete Ziele (weitgehend im Ermessen der Gemeinde)

- Sicherstellen einer einwandfreien Entsorgung

Umschreibung

- Unterhalt des Kanalisationsnetzes inkl. der Schächte und technischen Anlagen
- Umsetzung der Vorschriften gemäss Entwässerungsverordnung und des generellen Entwässerungsplanes
- Beteiligung am Betrieb der ARA Ellikon (für Attikon und Menzengrüt, Gundetswil, Kefikon, Liebensberg)

Kunden

- Liegenschaftenbesitzer auf dem Gemeindegebiet
- Gewerbebetriebe

	Budget	Budget	Rechnung	Rechnung
Betriebliche Daten	2024	2023	2022	2021
Abwassermenge nach Winterthur (m3)	720'000	720'000	660'768	786'041
Länge Kanalisationsleitungen (m)	48'000	48'000	48'000	48'000

Zukünftige Projekte		
Was	Wer	Wann
Überarbeitung GEP	Gemeinderat	laufend bis 2028

Leistungsvorgaben Siedlungsentwässerung		**Produkteverantwortlicher: Mario Kaderli**				
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**				
kunden - und produktbezogen						
Länge der gereinigten Kanalisationsleitungen in % der Gesamtleitungen	20%	⇨				
Wertorientierter, kontinuierlicher Unterhalt und Erneuerung des Leitungsnetzes und der Anlagen: - im Durchschnitt über einen Zeithorizont von 10 Jahren inkl.	700 m[1]	⇨				
wirtschaftlich						
Kostendeckungsgrad	100%	⇘	Entnahme aus Spezialfinanzierung			
			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	1'040'795.40	850'900.00	959'298.34	876'500.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-1'079'395.40	-889'500.00	-996'098.34	-915'100.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	-38'600.00	-38'600.00	-36'800.00	-38'600.00
		Indir. Kosten	38'600.00	38'600.00	38'600.00	38'600.00
		Mietkosten	-	-		
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	-	-		
Entwicklung des Spezialfinanzierungskonto			**31.12.2023** 1'569'684.42	**31.12.2024** 1'239'939.90	**Veränderung** -329'744.52	

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe **Strassen und Umwelt**

Produkt **Baulicher Strassenunterhalt**

Verantwortliche Stelle **Leiter Gemeindebetriebe**

Übergeordnete Ziele

- Wert der Gemeinde- und Flurstrassen mit möglichst minimalem Aufwand und geringen Folgeschäden erhalten
- Kontinuierliche Unterhaltspolitik
- Beitrag zur Verkehrssicherheit leisten

Umschreibung

- Baulicher Unterhalt der Gemeindestrassen und Flurwege
- Erneuerungen von Strassenmarkierungen

Kunden

- sämtliche Strassenbenützer/innen

	Budget	Budget	Budget	Budget
Betriebliche Daten	2024	2023	2022	2021
Gesamtfläche ordentliche Strassen (in m2) Strassenspiegel 2012	333'950	333'950	333'950	324'450
Stand noch zu erledigende Strassenfläche Stufe 1 (in m2)	4'300	4'600	6'800	7'317
Sanierte ord. Strassenflächen Stufe 1 (in m2)	300	2'200	2'500	5'500
Gesamtfläche Flurstrassen (in m2)	keine Angaben			
Sanierte Flurstrassenflächen (in m2)	8'925	9'850	7'005	8'295

Leistungsvorgaben Baulicher Strassenunterhalt		**Produkteverantwortlicher: Mario Kaderli**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Werterhaltung der Strassen			
- Erneuerte Belagsflächen in % der Gesamtfläche	mind. 1%	⇨	Total Strassenfläche 372'050 m2, Saniert ca.3'700 m2
Gefahrlose Benutzung der Strassen			
- Anzahl Haftpflichtforderungen infolge mangelhaften baulichen Unterhalts	Keine	⇨	keine Forderungen
wirtschaftlich			
Kosten unter dem Durchschnitt vergleichbarer Gemeinden	Vergleichsz.		
- Kosten/m^2 Strasse (Fr.)	1.20	⇗	-0.39
(198'450 m2 ord. Strassen / 173'600 m2 Flurstrassen)			
- Kosten/m1 erneuerte Strassenmarkierung (Fr.)			
- Jährliche Bestandeserneuerung Strassenmarkierung (% des Bestandes)			

		Rechnung 2023	HORE 2024	Rechnung 2024	Budget 2024
Basis für Berechnung	Aufwand	1'227'350.55	1'392'100.00	1'293'071.20	1'403'500.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)	Ertrag	-1'309'901.01	-1'363'900.00	-1'441'865.73	-1'326'000.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)	Saldo	-82'550.46	28'200.00	-148'794.53	77'500.00
	Indir. Kosten	22'800.00	22'800.00	22'800.00	22'800.00
	Mietkosten	38'400.00	-	-	-
	Anteil Abschr.	219'360.30	301'500.00	260'507.68	301'500.00
Jährliche Produktekosten (netto)	Globalkredit	-21'350.46	51'000.00	-125'994.53	100'300.00
Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)		**31.12.2023** -32'192.25	**31.12.2024** 35'696.10	**Veränderung** 67'888.35	

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe **Strassen und Umwelt**

Produkt **Reinigung der Gemeindestrassen**

Verantwortliche Stelle **Leiter Gemeindebetriebe**

Übergeordnete Ziele

- Sauberkeit und Hygiene auf öffentlichem Grund sicherstellen
- Beitrag zur Imagepflege der Gemeinde und zur Verkehrssicherheit leisten

Umschreibung

- Manuelles und maschinelles Reinigen des öffentlichen Grundes
- Öffentliche Papierkörbe und Behälter leeren
- Plätze und Strassen nach Veranstaltungen reinigen
- Unkraut entfernen

Kunden

- sämtliche Strassenbenützer/innen

Leistungsvorgaben Reinigung der Gemeindestrassen		**Produkteverantwortlicher: Mario Kaderli**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Sicherstellen einer angemessenen Sauberkeit			
- Kundenzufriedenheit	93%	⇨	wenige Reklamationen
Reinigungsrythmus			
Insgesamt Anzahl mechanische Reinigungen pro Jahr	8	⇨	
-davon mind. in Wiesendangen und Gundetswil	5	⇘	4: Verzicht auf eine Wischtour infolge. nasser Witterung im Frühling
-alle anderen Dörfer mindestens	3	⇘	2: Verzicht auf eine Wischtour infolge. nasser Witterung im Frühling
Anzahl Reklamationen	10	⇨	max. 2 bis 3 Reklamationen
wirtschaftlich			
Kosten im Durchschnitt vergleichbarer Gemeinden			
- Kosten/m^2 Strasse (Fr.; 198'450 m2 ordentl. Strassen)	* 0.40	⇨	0.39

			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	100'520.15	126'100.00	98'620.39	127'700.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-19'823.70	-21'500.00	-20'552.00	-22'000.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000.– (Budget 2024)		Saldo	80'696.45	104'600.00	78'068.39	105'700.00
		Indir. Kosten	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00
		Mietkosten	5'200.00	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	92'896.45	111'600.00	85'068.39	112'700.00
Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)			**31.12.2023** 30'030.00	**31.12.2024** 38'319.50	**Veränderung** 8'289.50	

* Vergleichsausgaben (Mittelwert) von 9 CH-Städten = Fr. 3.10 / m^2

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe	**Strassen und Umwelt**
Produkt	**Winterdienst**
Verantwortliche Stelle	**Leiter Gemeindebetriebe**

Übergeordnete Ziele

- Sicherstellung der Benützung der Gemeindestrassen und Gewährleistung der Verkehrssicherheit mittels eines differenzierten und kostengünstigen Winterdienstes mit sparsamem Einsatz von Streumitteln
- Der Winterdienst wird wie folgt differenziert:
  Priorität 1: Buslinien, Bahnareal mit Treppen/Perron, Strassen mit Gefälle, Sammelstrassen
  Priorität 2: Radwege, Gehwege, Erschliessungstrassen
  Priorität 3: Privatstrassen

Umschreibung

- Schnee pflügen und bei Bedarf abführen
- Streumittel ausbringen
- Ausführung privater Winterdienstaufträge
- Schneepfähle und Schneehag setzen

Kunden

- sämtliche Strassenbenützer/innen

Leistungsvorgaben Winterdienst		Produkteverantwortlicher: Mario Kaderli	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
- Anzahl Reklamationen	<20	⇨	
Sicherstellung der Begeh- und Befahrbarkeit nach Schneefall und Eisglätte			
- Hauptachsen für den öffentlichen Verkehr	1 1/2 Std.	⇨	
- wichtigste Strassen und Gehwege	2 1/2 Std.	⇨	
- übrige Strassen und Gehwege	4 Std.	⇨	
wirtschaftlich			
Kosten im Dreijahresdurchschnitt unter dem Mittelwert vergleichbarer Gemeinden			
- Kosten/m Strasse oder Trottoir (Fr.; exkl. Indirekte + Mietkosten	fix 1.10*	⇩	2.77
(Betrifft rund 37 km Strassen / 13 km Trottoir)			
Kostendeckende Ausführung privater Winterdienstaufträge			
- Kostendeckungsgrad	100%	⇨	

Basis für Berechnung		**Rechnung 2023**	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)	Aufwand	181'990.00	206'900.00	193'859.50	198'100.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)	Ertrag	-48'278.20	-54'000.00	-55'117.60	-54'000.00
	Saldo	133'711.80	152'900.00	138'741.90	144'100.00
	Indir. Kosten	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00
Jährliche Produktekosten (netto)	Mietkosten	11'100.00	-	-	-
	Globalkredit	151'811.80	159'900.00	145'741.90	151'100.00

Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)	**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Veränderung**	
	42'280.65	43'888.10	1'607.45	

*langfristiger Mittelwert von 9 CH-Städten

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇩	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe	**Strassen und Umwelt**
Produkt	**Strassenbeleuchtung**
Verantwortliche Stelle	**Leiter Gemeindebetriebe**

Übergeordnete Ziele

- Vermittlung eines Sicherheitsgefühls und Verminderung der Unfallgefahr durch ausreichende Beleuchtung der Strassen und Gehwege

Umschreibung

- Kontrollieren und Ersetzen von Beleuchtungskörpern

Kunden

- sämtliche Strassenbenützer/innen

Leistungsvorgaben Strassenbeleuchtung		Produkteverantwortlicher: Mario Kaderli	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Kundenzufriedenheit (%)	92%	⇨	gemäss Umfrage 2021
Ausreichende Beleuchtung			
- Betriebszeiten im Dorf Wiesendangen	abends bis 01.15 Uhr,	⇨	seit dem 26. Oktober 2024
	morgens ab 04.45 Uhr	⇨	seit dem 26. Oktober 2024
- Nächte von Fr/Sa und Sa/So	durchgehend	⇘	Auf die durchgehende Beleuchtung an WE verzichtet der GR weiterhin.
- Betriebszeiten Attikon	abends bis 01.00 Uhr	⇨	seit dem 26. Oktober 2024
	morgens ab 05:00 Uhr	⇨	seit dem 26. Oktober 2024
- alle anderen Dörfer	abends bis 24.00 Uhr	⇨	
	morgens ab 05:30 Uhr	⇨	
Kontrollturnus gemäss Vertrag EKZ	Sommer 3	⇨	
	Winter 6	⇨	
- Ersatz defekter Lampen	innert 14 Tagen		
	ausserhalb Kontrollturnus	⇨	

Basis für Berechnung		**Rechnung 2023**	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)	Aufwand	68'084.10	93'200.00	90'862.09	109'800.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)	Ertrag	-21'951.28	-22'600.00	-34'120.21	-18'600.00
	Saldo	46'132.82	70'600.00	56'741.88	91'200.00
	Indir. Kosten	13'300.00	13'300.00	13'300.00	13'300.00
Jährliche Produktekosten (netto)	Mietkosten	1'200.00	-		-
	Globalkredit	60'632.82	83'900.00	70'041.88	104'500.00

Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)	**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Veränderung**	
	51'625.80	61'963.25	10'337.45	

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe **Strassen und Umwelt**

Produkt **Landwirtschaft**

Verantwortliche Stelle **Leiter Gemeindebetriebe**

Übergeordnete Ziele (weitgehend im Ermessen der Gemeinde)

- Betreuen der öffentlichen Brunnen in gesamter Gemeinde Wiesendangen
- Gewässerunterhalt in der ganzen Gemeinde
- Sinnvolle und erlebbare ökologische Entwicklung im Naherholungsgebiet fördern
- Betreuung der Naturschutzobjekte in Zusammenarbeit mit der Naturschutzkommission
- Unterhalt der Drainagen, Kadaverentsorgung und div. Landwirtschaftsaufwendungen

Umschreibung

- Verhinderung von Hochwasserschäden bei Gewässern durch fachgerechten Unterhalt
- Bachbordunterhalt unter Beachtung, Beibehaltung und Vermehrung der Arten- und Tiervielfalt
- Pflege und Beratung zum Unterhalt der inventarisierten Naturschutzobjekte
- Unterhalt der bestehenden Drainagen, prüfen der Vor- und Nachteile bei neuen Drainagen
- Gezielte Unterstützung der Landwirte im Rahmen der Vernetzungsprojekte
- Zusammenfassung der diversen Gemeindeaktivitäten

Kunden

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Grundeigentümer bei Naturschutzobjekten

	Budget	Budget	Budget	Budget
Betriebliche Daten	2024	2023	2022	2021
Anzahl Objekte im Naturschutzinventar	148	148	160	160
Länge der öffentlichen Gewässer km	11	11	11	11

Leistungsvorgaben Landwirtschaft und Umwelt		Produkteverantwortlicher: Mario Kaderli	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Anzahl Reinigungen Brunnen (10 Feldbrunnen)	je 3 x pro Jahr	⇨	
Anzahl Reinigungen Brunnen (11 Dorfbrunnen)	alle 14 Tage	⇨	
öffentliche Anlässe und Informationen betreffend Naturschutz, pro Jahr	1	⇨	
Gewässerunterhaltskonzept eingehalten (inkl. Dorfbach)	ja od. nein	ja	

Basis für Berechnung		**Rechnung 2023**	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)	Aufwand	407'656.89	374'700.00	483'238.27	383'300.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)	Ertrag	-212'682.95	-155'800.00	-156'541.00	-156'400.00
	Saldo	194'973.94	218'900.00	326'697.27	226'900.00
	Indir. Kosten	13'300.00	13'300.00	13'300.00	13'300.00
Jährliche Produktekosten (netto)	Mietkosten				
	Globalkredit	208'273.94	232'200.00	339'997.27	240'200.00

Entwicklung des Ausgleichskonto (Rücklage)	**31.12.2023**	**31.12.2024**	**Veränderung**	
	116'384.65	86'445.45	-29'939.20	

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe Strassen und Umwelt

Produkt Abfall

Verantwortliche Stelle Werkmeister

Übergeordnete Ziele

- Umweltgerechte Abfallentsorgung
- Gesonderte Entsorgung von Glas, Papier, Grüngut etc.
- Häckseldienst vor Ort
- Betreiben der öffentl. Abfallbehälter und der Robidog-Sammelbehälter
- Richtige und vollständige Verrechnung der Abfallgebühren gemäss Gebührenreglement
- Information und Beratung der Bevölkerung, Sensibilisierungsaktionen

Umschreibung

- Sammeldienst in Wiesendangen und den Aussenwachten durch externen Unternehmer
- Organisation der Sammeltour und Beratung bei Neubauten
- Betreiben der Separatsammelstelle bei der Dorftrotte
- Betreiben von Rasengutcontainern in Wiesendangen und von Glassammelstellen in Attikon, Buch, Gundetswil und Gündlikon
- Bewirtschaftung der öffentl. Abfallbehälter inkl. Festlegen der Standorte
- Vollzug der Abfallverordnung
- Anträge betreffend Vollzug der Abfallverordnung und Festlegung der Gebühren

Kunden

- Einwohnerinnen und Einwohner sowie Betriebe in der Gemeinde

	Budget	Budget	Rechnung	Rechnung
Betriebliche Daten (Anzahl Tonnen)	2024	2023	2022	2021
Sammelmenge Kehricht und Sperrgut	1000	1000	925	991
Sammelmenge Grünabfuhr	1200	1200	1004	1137
Sammelmenge Altpapier	290	310	285	305
Sammelmenge Karton	150	150	139	143
Sammelmenge Verpackungsglas	230	250	216	237
Sammelmenge Aluminium/Weissblech	15	15	12	12
Sammelmenge Altmetall	50	50	47	52
Sammelmenge Altöl	3	3	nicht gemessen	

* + = Belastung / - = Gutschrift

Zukünftige Projekte		
Was	Wer	Wann

Leistungsvorgaben Abfall		**Produkteverantwortlicher: Mario Kaderli**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Zufriedenheit der Bevölkerung	95%	⇨	
Anzahl Informations- und Sensibilisierungsaktionen	mind. 2	⇘	es wurde eine Aktionen durchgeführt
Leerung Abfallkübel	1 x pro Woche	⇨	
Leerung Grünmulden Dorf Wiesendangen	bei Bedarf	⇨	
Reklamationen betreffend überfüllte Sammelbehälter, Abfallkübel	max. 10	⇨	
Kehricht-Sammeltouren pro Jahr	52	⇨	
Häckseltouren in allen Dörfern pro Jahr	4	⇨	
Grünguttouren in Wdangen und Gundetswil pro Jahr	52	⇨	
Grünguttouren restl. Dörfer während Vegetationszeit	alle 14 Tage	⇨	
Leerung überfüllte Kübel oder Robidogs ohne Säcke	1 x / Woche	⇨	
wirtschaftlich			
Kostendeckungsgrad Kehricht und Sperrgut (Sack- bzw. Containergebühr)	70%	⇗	über 100 % Kostendeckungsgrad
Kostendeckungsgrad insgesamt (ohne Kadaver)	100%	⇘	Entnahme aus Spezialfinanzierung
Anteil Grundgebühr an Gesamtkosten	44.86%	⇗	49.68%

			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	608'165.88	649'700.00	615'337.45	682'200.00
6'730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-622'652.18	-650'400.00	-621'336.80	-683'900.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	-14'486.30	-700.00	-5'999.35	-1'700.00
		Indir. Kosten	10'100.00	10'100.00	10'100.00	10'100.00
		Mietkosten	-	-	-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	-4'386.30	9'400.00	4'100.65	8'400.00
Entwicklung des Spezialfinanzierungskonto			**31.12.2023** 393'438.80	**31.12.2024** 334'507.11	**Veränderung** -58'931.69	

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht

Produktebudget

Produktegruppe	**Strassen und Umwelt**
Produkt	**Forst und Jagd**
Verantwortliche Stelle	**Förster**

Übergeordnete Ziele (weitgehend im Ermessen der Gemeinde)

- Unterhalt der Forststrassen und Waldränder
- Oberaufsicht über das Jagdrevier
- Wildschadenverhütungsmassnahmen

Umschreibung

- guter Waldstrassenzustand für Bewirtschaftung und Freizeit und Naherholung
- Zusammenarbeit mit Förster und Jäger betreffend Wildschadenmassnahmen
- Ansprechperson für Jagdgesellschaft
- Geltendmachung der Beiträge der Waldbesitzer, Jäger etc.

Kunden

- Waldbesitzer, Jäger
- Einwohnerinnen und Einwohner

Leistungsvorgaben Forst und Jagd		**Produkteverantwortlicher: Mario Kaderli**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2024)**	
kunden - und produktbezogen			
Einhaltung Bewirtschaftungsplan	100%	⇘	Holzernte: Es wurde nur rund die Hälfte des Potenzials genutzt. Hauptgrund dafür war der unsichere Holzmarkt mit teilweise sehr tiefen Preiser
Kundenzufriedenheit	95%	⇨	
Anzahl Reklamationen	< 5	⇨	

			Rechnung 2023	**HORE 2024**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Basis für Berechnung		Aufwand	86'325.73	111'900.00	76'216.03	137'100.00
6730 Einwohner (Stand Budgetierung 2024)		Ertrag	-41'142.95	-55'000.00	-51'467.14	-62'500.00
Einfache Staatssteuer Fr. 18'500'000-- (Budget 2024)		Saldo	45'182.78	56'900.00	24'748.89	74'600.00
		Indir. Kosten	10'100.00	10'100.00	10'100.00	10'100.00
		Mietkosten				
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	55'282.78	67'000.00	34'848.89	84'700.00

Allgemeine Informationen

Legende

⇗	Ziele mehr als erreicht
⇨	Ziele erreicht
⇘	Ziele nicht erreicht